

MM NO. 15/2020 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2021

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

E CONCERNENTE

LA FISSAZIONE DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA COMUNALE PER

L'ANNO 2021

Minusio, 20 ottobre 2020

**Onorando
Consiglio comunale**

MINUSIO

Con il presente messaggio ci pregiamo sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i

CONTI PREVENTIVI 2021

dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda comunale acqua potabile.

INDICE

AMMINISTRAZIONE GENERALE

1. Introduzione

1.1	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	2.
1.2	Costruzione del preventivo 2021 e controlling finanziario	Pag.	4.
1.3	Conclusioni	Pag.	8.
1.4	Riassunto del preventivo	Pag.	9.
1.5	Riassunto gestione corrente per genere di conto	Pag.	9.
1.6	Riassunto gestione corrente per dicastero	Pag.	10.
1.7	Riassunto gestione investimenti	Pag.	11.
1.8	Riassunto incidenze per genere di conto	Pag.	11.
1.9	Riassunto ammortamento	Pag.	12.

2. Conto di gestione corrente

2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	13.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	19.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	24.
2.4	Movimento di capitali	Pag.	27.

3. Investimenti amministrativi

3.1	Informazioni generali	Pag.	28.
3.2	Informazioni di dettaglio	Pag.	31.

4. Moltiplicatore

4.1	Informazioni generali / dettaglio	Pag.	42.
-----	-----------------------------------	------	-----

5. Risoluzioni

5.1	Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale	Pag.	46.
-----	--	------	-----

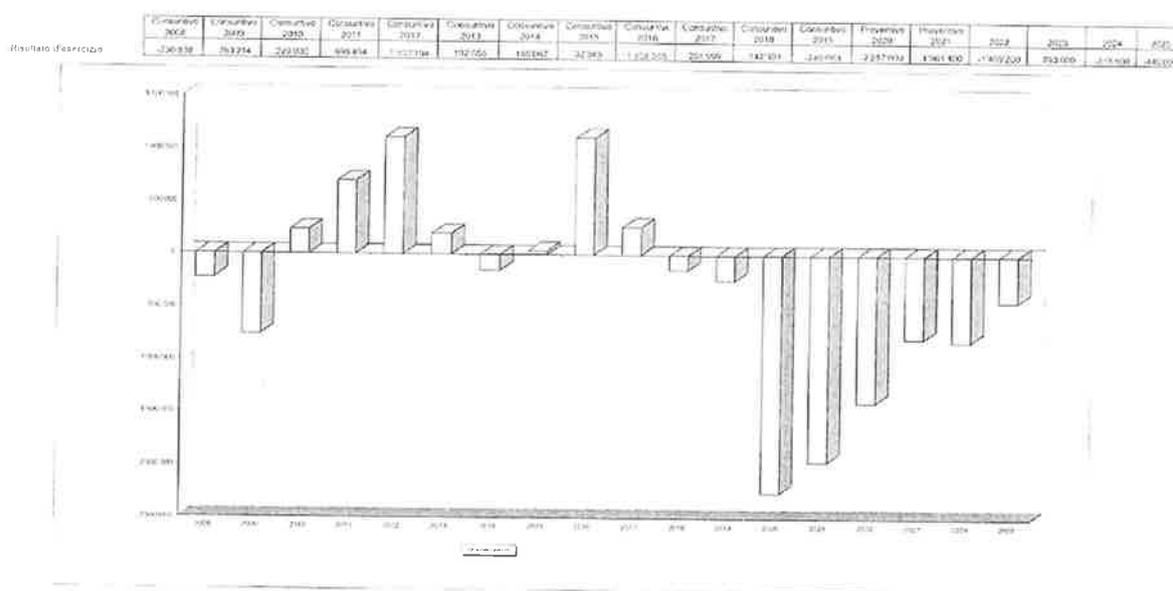
6. AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	47.
-----	--------------------------------------	------	-----

1.1 Considerazioni d'ordine generale

Con questo messaggio l'Esecutivo Comunale presenta l'ultimo preventivo della legislatura che come tutti già sappiamo si è forzatamente esteso per la problematica COVID-2019 sino al prossimo mese di aprile. Il preventivo chiude con un importante disavanzo d'esercizio di fr. 1'802'560.00.

Per giungere a definire questa cifra l'Esecutivo Comunale ha svolto un esercizio straordinario. Dopo aver valutato con la collaborazione del consulente esterno una crescita del gettito fiscale pari al (+) 3,5% con lo stesso consulente esterno pure ha proceduto stimando nell'ordine del (-) 5% le perdite dovute alla crisi finanziaria conseguente all'epidemia. Le più recenti notizie non lasciano ben sperare e di conseguenze le valutazioni si giustificano a maggior ragione. Sappiamo che le misure imposte per contenere la situazione hanno avuto un pesante impatto sull'economia. La disoccupazione è aumentata così come le richieste di lavoro ridotto che hanno raggiunto un livello record. Il gruppo di esperti della Confederazione incaricato delle previsioni congiunturali prevede un calo del PIL nell'ordine del 6,2% (cfr. Herbst 2020, Konjunkturtendenzen, 5 ottobre 2020, edito dalla Segreteria di Stato dell'economia). Anche a livello Cantonale si prevede un disavanzo d'esercizio di fr. 230.7 milioni e ciò quale conseguenza di una riduzione delle entrate pari a complessivi 110.6 milioni di franchi. In concreto, la riduzione delle entrate fiscali è stimata dal Cantone in complessivi fr. 164.8 milioni. Per contenere la spesa ogni dicastero si è poi incaricato di rivalutare con maggiore attenzione le possibilità di risparmio sulle sue spese; laddove era possibile ogni dicastero ha conseguentemente ulteriormente ridotto le sue uscite. Al fronte delle entrate, considerando che la popolazione è già fortemente colpita dalle conseguenze del COVID-2019, l'Esecutivo comunale non ha ritenuto opportuno intervenire con delle modifiche ed in particolare riproponendo anche un invariato moltiplicatore (politico) d'imposta. Tutto ciò considerando anche che la perdita registrata non è strutturale bensì "solo" straordinaria e che un'evoluzione delle entrate, così come risulta anche nella sottostante tabella, mostra un recupero della situazione nel medio termine.



Siccome siamo confrontati con una situazione straordinaria che rende ancor più difficile stimare l'andamento finanziario del nostro Comune, l'auspicio è che tutte le forze politiche partecipino in modo costruttivo ad ogni riflessione, se del caso proponendo anche delle possibili misure; il tutto con uno spiccato senso di responsabilità collettiva. Nei prossimi tempi saremo infatti certamente ancora chiamati ad effettuare scelte importanti.

Il documento illustra, com'è divenuta prassi, l'impostazione del nostro lavoro. In primo luogo osserviamo che vi sono ancora importanti ribaltamenti di oneri dal Cantone ai Comuni che pure rendono difficile una più precisa politica finanziaria pianificata; è quindi sempre presente un cospicuo onere finanziario nei confronti del Cantone. Seguendo le indicazioni fornite dal Legislativo Comunale le entrate e le uscite sono state valutate senza eccessive riserve e quindi con maggiore concretezza. Qui di seguito, in sintesi le cifre più rilevanti:

	2021	2020	%
Spese correnti	36'331'800.00	35'863'300.00	+1.29%
Entrate correnti	15'352'700.00	15'372'100.00	-0.13%
Fabbisogno d'imposta	20'979'100.00	20'491'200.00	-2.33%
Risultato d'esercizio	-1'802'560.00	21'800.00	

Per quanto attiene agli investimenti, considerato il piano delle opere allestito dall'Ufficio tecnico, va sottolineato che in questo preventivo l'onere netto per investimenti ammonta a fr. 6'034'000.00, che potrà essere coperto con fondi propri nella misura di fr. 97'740.00, determinando così un disavanzo totale per investimenti di fr. 5'936'260.00. Gli ammortamenti si attestano a fr. 1'802'560.00 per effetto della sostanza ammortizzabile concretizzatasi negli scorsi anni. Coscienti che solitamente il Comune può sostenere investimenti annui per non oltre fr. 3'000'0000.00, con questo preventivo il Municipio vuole comunque fissare alti i propri obiettivi. Ad oggi è già stato concesso un credito di fr. 2'292'000.00 per la ristrutturazione e l'ampliamento della proprietà comunale "Centro culturale museo Elisarion" ed un credito di fr. 5'310'000.00 per l'ampliamento della scuola dell'infanzia (2 sezioni), sede Via Mezzaro. Questi progetti meritano di essere realizzati.

1.2 Costruzione del preventivo 2021 e controlling finanziario

Per allestire il preventivo, e meglio per valutare entrate ed uscite della gestione corrente, come di consueto, in una prima fase ad ogni dicastero è stato chiesto di esaminare la propria posizione tenuto conto dei precedenti consuntivi e preventivi e, non da ultimo, in considerazione della potenziale evoluzione di entrate ed uscite.

Per quanto attiene invece agli investimenti in opere pubbliche, che non vengono votate in questa sede, essi sono stati oggetto di un meticoloso approfondimento da parte dell'Ufficio tecnico ed in seguito sono stati oggetto di discussione municipale nel contesto della procedura di aggiornamento del piano delle opere.

Per quanto concerne il controlling finanziario è utile rilevare invece come la procedura permetta ad ogni dicastero una regolare ed approfondita verifica della propria situazione. Se vi sono possibilità di ottimizzare le entrate o di razionalizzare le uscite, dei provvedimenti vengono puntualmente intrapresi e ciò sempre che vi sia un margine di manovra.

Considerando i risultati della gestione corrente e degli investimenti è infine possibile stabilire il fabbisogno fiscale del Comune. Preso atto della valutazione sul gettito d'imposta, stimato in considerazione dei parametri e delle direttive cantonali, anche in questo caso si è fatto capo all'appoggio di un consulente esterno, nella persona del sig. Angelo Bianchi di Interfida SA.

Ipotesi di lavoro

Trattandosi di proiezioni, i dati del Preventivo si basano su ipotesi di lavoro che potrebbero essere anche smentite dai fatti, ma che al momento della stesura di questo documento ci sono sembrate realistiche. Per formularle ci siamo avvalsi dei parametri previsionali più recenti utilizzati dal Cantone e pubblicati dalla Sezione delle finanze.

Tab. 1: Ipotesi per l'allestimento della pianificazione finanziaria

	2019	2020	2021	2022	2023
Moltiplicatore d'imposta	78%	78%	78%	78%	78%
Rincaro spese personale	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Rincaro altre spese	0.60%	0.60%	0.35%	0.35%	n.d.
Prodotto interno lordo	2.40%	-3.50%	2.20%	2.40%	2.90%
Tasso di interesse medio	0.70%	1.15%	1.25%	1.35%	n.d.

Rincaro spese personale:

Per l'indicizzazione dei salari fa stato l'indice nazionale dei prezzi al consumo di novembre (art. 51 ROD). I dati del Cantone indicano che il riconoscimento di rincaro non è previsto fino al 2022.

Rincaro altre spese:

Secondo le previsioni in nostro possesso il rincaro 2020 dovrebbe essere molto limitato; dovrebbe per contro rinvigorirsi a partire dal 2021.

Prodotto interno lordo:

I dati concernenti la crescita economica appaiono negativi.

Tasso di interesse medio:

Il dato indicato è quello ipotetico dei prestiti di lunga scadenza. Secondo i segnali in atto nel mercato dei tassi, non si intravedono segnali di grandi cambiamenti.

Indice di forza finanziaria

Unitamente al gettito fiscale e al moltiplicatore, uno dei parametri importanti per determinare le uscite e le entrate di un Comune è l'indice di forza finanziaria (IFF). Questo indice, calcolato dal Cantone ogni 2 anni, si basa sull'evoluzione del gettito, sul rapporto tra fabbisogno e gettito, sul moltiplicatore aritmetico e sull'evoluzione della popolazione. L'IFF è suddiviso in categorie, che identificano le fasce di appartenenza del singolo Comune. Nelle scorse settimane è stato calcolato il nuovo indice, valido per il biennio 2021-2022.

Tab. 2: IFF e fasce di Comuni

IFF	45-60	60-75	75-90	90-105	>105
Categoria	Debole-superiore	Medio-inferiore	Medio-superiore	Forti-inferiore	Forti-superiore

Tab. 3: Evoluzione dell'IFF di Minusio

	IFF 2015-2016	IFF 2017-2018	IFF 2019-2020	IFF 2021-2022
Minusio	99.71	98.19	98.99	98.78

Questo indice viene utilizzato insieme ad altri per determinare la partecipazione comunale a oneri assunti dall'Autorità superiore e, viceversa, per stabilire le modalità di distribuzione dei contributi cantonali. Un IFF di 98.78 punti – leggermente inferiore dato precedente – determina per il Comune un coefficiente di partecipazione comunale a spese cantonali del 56% e un coefficiente di distribuzione cantonale a beneficio del Comune del 44%.

I rapporti Cantone - Comuni

Preventivo del Cantone e “Ticino 2020”

Da alcuni anni il Cantone propone delle misure di risanamento delle proprie finanze chiedendo l'intervento dei Comuni e rivedendo i compiti a loro spettanti, anticipando alcune misure da inserire nella riforma Ticino 2020.

Il gettito fiscale

A titolo di premessa a questo sotto-capitolo è utile ricordare che il gettito fiscale è un dato fondamentale su cui basare le proiezioni finanziarie, siano esse di breve o di medio termine. La sua determinazione non avviene però “in tempo reale”. L'ultimo dato definitivo a nostra disposizione è infatti il gettito 2017, mentre per il 2018 è disponibile solo il dato provvisorio riguardante il gettito d'imposta delle persone fisiche (PF). La provvisorietà e incompletezza del 2018 suggeriscono di utilizzare il dato ufficiale 2017 quale base di riferimento; questo è per altro quanto suggerito dalla Sezione delle finanze e di cui dà informazione la Sezione Enti Locali nella sua circolare del luglio 2020, dedicata ai dati utili per l'elaborazione dei piani finanziari e dei preventivi.

Risorse fiscali di Minusio 2003-2017

Anno	Gettito persone fisiche	Gettito persone giuridiche	Imposta alla fonte	Imposta immobiliare cantonale	Contr. Liv./diff gettito	Gettito imposta cantonale	Tassa utili immobiliari	Imposta comunale immobiliare	Imposta personale	Totale risorse fiscali
2017	22'490'680	1'170'900	675'655	6022	-3'297	24'339'960	237'574	1'100'000	230'000	25'907'534
2016	22'743'034	1'166'937	603580	6977	179'853	24'340'765	1'039'959	1'100'000	100'000	26'634'724
2015	22'285'211	780'268	596'268	6'977	49'790	23'896'342	809'764	1'100'000	100'000	25'906'106
2014	21'448'334	928'655	581'259	6'922	57'637	23'062'807	1093'957	1'100'000	100'000	25'356'764
2013	20'275'666	966'533	625'165	6'584	0	21'873'948	944'580	1'100'000	100'000	24'018'528
2012	20'459'579	969'320	589'064	5'331	0	22'024'609	782'556	1'100'000	100'000	24'007'165
2011	19'573'626	781'295	521'616	6'647	0	20'883'084	779'500	1'100'000	100'000	22'862'584
2010	19'777'152	804'768	471'651	6'008	0	21'059'579	455'051	1'100'000	100'000	22'714'630
2009	19'147'237	868'177	348'154	5'784	0	20'369'352	53'025	1'047'964	114'554	21'584'895
2008	18'858'282	843'196	285'160	56'863	0	20'043'501	108'445	1'042'575	113'595	21'308'116
2007	18'550'378	885'340	352'843	0	0	19'788'561	108'445	1'035'612	112'000	21'044'618
2006	18'028'542	894'294	397'358	0	0	19'320'194	444'863	1'011'855	112'649	20'889'561
2006	17'306'560	930'884	397'358	54'656	0	18'689'458	256'039	1'001'073	110'619	20'057'188
2005	16'781'093	675'427	267'780	54'422	0	17'778'722	360'867	1'020'856	110'650	19'271'095
2004	16'650'413	551'210	106'471	55'667	0	17'363'761	347'522	1'148'058	110'146	18'969'487
2003	16'534'624	540'498	143'143	57'372	0	17'275'637	406'267	1'104'201	108'385	18'894'490

Fonte dei dati: Sezione Enti Locali

Per chiarezza specifichiamo alcuni elementi che facilitano la lettura dei dati presentati nella tabella “risorse fiscali”:

- il Cantone pubblica sempre i dati comunali applicando un moltiplicatore d’imposta (MP) del 100%;
- il moltiplicatore si applica unicamente all’imposta sul reddito e sulla sostanza delle persone fisiche (gettito PF) e sull’imposta sull’utile ed il capitale delle persone giuridiche (gettito PG); sulle altre componenti delle risorse fiscali il moltiplicatore non ha un effetto.
- il contributo di livellamento (CL) è calcolato – semplificando – sulla differenza tra le risorse fiscali pro capite del Comune beneficiario e le risorse fiscali della media dei Comuni. L’importo che risulta dal calcolo è poi “graduato” in base al livello di moltiplicatore

d'imposta applicato dal Comune beneficiario: più il moltiplicatore è elevato e maggiore sarà la quota di CL effettivamente incassato;

- nel documento contabile che forma i conti preventivi del Comune, il gettito PF, il gettito PG, l'imposta immobiliare comunale e l'imposta personale non sono mai inseriti; la loro esclusione dal preventivo permette di calcolare il fabbisogno, ovvero le imposte comunali da incassare per pareggiare i conti, rispettivamente di determinare il moltiplicatore aritmetico tale da condurre al pareggio dei conti.

Imposta PF e imposta PG

Va indicato che il dato proposto dal Comune nel consuntivo 2018 risulta più prudente rispetto al dato dell'accertato provvisorio '17 (stato gennaio 2020) già disponibile. Per contro, il dato di consuntivo 2018 sarebbe in linea all'applicazione di una contrazione del 1.92% al dato dell'accertato provvisorio 2017.

Per contro, il dato utilizzato per il preventivo 2021 considera una riduzione della crescita e una decrescita come l'andamento del PIL. Per il gettito PF 2021 (che include anche l'imposta personale, pari a fr. 229'000. -) il calcolo è stato piuttosto articolato, in quanto sono state considerate le varie misure di incremento del gettito.

1.3 Conclusioni

In conclusione grande attenzione va quindi nuovamente dedicata all'equilibrio futuro delle finanze comunali, e ciò alla luce dell'evoluzione dei costi e dei margini di manovra ristretti che il Comune ha sulla maggioranza delle poste di gestione corrente, soprattutto se a favore del Cantone, con particolare oculatezza nelle scelte dedicate alle opere da realizzare nei prossimi anni. La preoccupazione può comunque ancora essere contenuta grazie alla solidità dell'attuale situazione di bilancio che presenta un grado di autofinanziamento ancora buono ed una quota di capitale proprio media pari al 14.49% (vedi indicatori finanziari 2019). Proprio in quest'ottica, considerati i risultati delle precedenti gestioni quest'anno il Municipio ha anche deciso di impegnarsi principalmente con degli investimenti più importanti ed a beneficio della comunità.

Confrontato con questa situazione, ritenuta la particolare composizione di esercizio, il Municipio ritiene di proporre di finanziare il presente preventivo con un moltiplicatore al 78%. Proposta quest'ultima che si giustifica anche tenuto conto della forza finanziaria del Comune che, con il più recente consuntivo, è già stata calcolata nella misura di un indice pari al 98.78 (categoria comuni Forti / fascia inferiore: 90-105). Quest'ultimo dato, unitamente al coefficiente di sussidiamento cantonale del 44%, posiziona il Comune al 40° posto nel Cantone.

1.4 Riassunto del preventivo

Descrizione movimenti	Preventivo 2021		Preventivo 2020		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
GESTIONE CORRENTE							
Uscite correnti	33'894'500.00		33'464'000.00		430'500.00		1.29%
Ammortamenti beni amministrativi	1'900'300.00		1'862'300.00		38'000.00		2.04%
Addebiti interni	537'000.00		537'000.00		0.00		0.00%
Totale spese correnti		36'331'800.00		35'863'300.00	468'500.00		1.31%
Entrate correnti	14'815'700.00		14'835'100.00		-19'400.00		-0.13%
Accrediti interni	537'000.00		537'000.00		0.00		0.00%
Totale ricavi correnti		15'352'700.00		15'372'100.00	-19'400.00		-0.13%
Fabbisogno d'imposta		20'979'100.00		20'491'200.00	487'900.00		2.38%
Gettito imposta comunale		19'176'540.00		20'513'000.00	-1'336'460.00		-6.52%
Risultato di esercizio		-1'802'560.00		21'800.00	-1'824'360.00		-8368.62%
GESTIONE INVESTIMENTI							
Uscite per investimenti		6'500'000.00		6'503'411.00	-3'411.00		-0.05%
Entrate per investimenti		466'000.00		1'272'000.00	-806'000.00		-63.36%
Onere netto d'investimento		6'034'000.00		5'231'411.00	802'589.00		15.34%
CONTO DI CHIUSURA							
Onere netto d'investimento		6'034'000.00		5'231'411.00	802'589.00		15.34%
Ammortamenti beni amministrativi	1'900'300.00		1'862'300.00		38'000.00		2.04%
Risultato di esercizio	-1'802'560.00		21'800.00		-1'824'360.00		-8368.62%
Autofinanziamento		97'740.00		1'884'100.00	-1'786'360.00		-94.81%
Aumento/Diminuzione debito pubblico		5'936'260.00		3'347'311.00	2'588'949.00		77.34%

1.5 Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Preventivo 2021		Preventivo 2020		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
SPESE CORRENTI							
Spese per il personale	16'621'600.00		16'290'800.00		330'800.00		2.03%
Spese per beni e servizi	6'127'400.00		6'179'700.00		-52'300.00		-0.85%
Interessi passivi	233'000.00		253'000.00		-20'000.00		-7.91%
Ammortamenti	2'050'300.00		2'012'300.00		38'000.00		1.89%
Rimborsi a enti pubblici	1'666'000.00		1'604'000.00		62'000.00		3.87%
Contributi propri	8'441'500.00		8'316'500.00		125'000.00		1.50%
Riversamento contributi	360'000.00		355'000.00		5'000.00		1.41%
Versamenti a fondi speciali	295'000.00		315'000.00		-20'000.00		-6.35%
Addebiti interni	537'000.00		537'000.00		0.00		0.00%
Totale spese correnti		36'331'800.00		35'863'300.00	468'500.00		1.31%
RICAVI CORRENTI							
Imposte	2'053'000.00		2'087'000.00		-34'000.00		-1.63%
Regalie e concessioni	177'000.00		177'000.00		0.00		0.00%
Redditi della sostanza	1'488'200.00		1'488'400.00		-200.00		-0.01%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	6'562'732.00		6'712'607.00		-149'875.00		-2.23%
Contributi senza fine specifico	81'000.00		31'000.00		50'000.00		161.29%
Rimborsi da enti pubblici	715'500.00		565'500.00		150'000.00		26.53%
Contributi per spese correnti	3'388'268.00		3'423'593.00		-35'325.00		-1.03%
Contributi da riversare	340'000.00		340'000.00		0.00		0.00%
Prelevamenti da fondi speciali	10'000.00		10'000.00		0.00		0.00%
Accrediti interni	537'000.00		537'000.00		0.00		0.00%
Totale ricavi correnti		15'352'700.00		15'372'100.00	-19'400.00		-0.13%
Fabbisogno d'imposta		20'979'100.00		20'491'200.00	487'900.00		2.38%

1.6 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Preventivo 2021		Preventivo 2020		Scostamenti		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		%
AMMINISTRAZIONE							
Spese correnti	3'418'600.00		3'436'100.00		-17'500.00		-0.51%
Ricavi correnti	621'500.00		609'500.00		12'000.00		1.97%
Risultato netto		2'797'100.00		2'826'600.00	-29'500.00		-1.04%
SICUREZZA PUBBLICA							
Spese correnti	3'217'400.00		2'760'600.00		456'800.00		17.00%
Ricavi correnti	978'500.00		679'500.00		299'000.00		44.00%
Risultato netto		2'238'900.00		2'081'100.00	157'800.00		8.00%
EDUCAZIONE							
Spese correnti	5'074'600.00		4'942'600.00		132'000.00		2.67%
Ricavi correnti	983'000.00		983'000.00		0.00		0.00%
Risultato netto		4'091'600.00		3'959'600.00	132'000.00		3.33%
CULTURA E TEMPO LIBERO							
Spese correnti	1'296'700.00		1'279'600.00		17'100.00		1.34%
Ricavi correnti	45'500.00		45'500.00		0.00		0.00%
Risultato netto		1'251'200.00		1'234'100.00	17'100.00		1.39%
SALUTE PUBBLICA							
Spese correnti	294'600.00		294'600.00		0.00		0.00%
Ricavi correnti	15'000.00		15'000.00		0.00		0.00%
Risultato netto		279'600.00		279'600.00	0.00		0.00%
PREVIDENZA SOCIALE							
Spese correnti	14'471'000.00		14'240'100.00		230'900.00		1.62%
Ricavi correnti	6'970'200.00		7'118'600.00		-148'400.00		-2.08%
Risultato netto		7'500'800.00		7'121'500.00	379'300.00		5.33%
TRAFFICO							
Spese correnti	3'386'500.00		3'416'500.00		-30'000.00		-0.88%
Ricavi Correnti	1'026'000.00		1'025'000.00		1'000.00		0.10%
Risultato netto		2'360'500.00		2'391'500.00	-31'000.00		-1.30%
PROTEZIONE AMBIENTE							
Spese correnti	1'915'100.00		1'845'100.00		70'000.00		3.79%
Ricavi Correnti	1'441'000.00		1'471'000.00		-30'000.00		-2.04%
Risultato netto		474'100.00		374'100.00	100'000.00		26.73%
ECONOMIA PUBBLICA							
Spese correnti	413'000.00		433'000.00		-20'000.00		-4.62%
Ricavi Correnti	451'000.00		471'000.00		-20'000.00		-4.25%
Risultato netto		-38'000.00		-38'000.00	0.00		0.00%
FINANZE E IMPOSTE							
Spese correnti	2'844'300.00		3'064'300.00		-220'000.00		-7.18%
Ricavi Correnti	2'821'000.00		2'810'000.00		11'000.00		0.39%
Risultato netto		23'300.00		254'300.00	-231'000.00		-90.84%
Fabbisogno d'imposta		20'979'100.00		20'491'200.00	487'900.00		2.38%
RICAPITOLAZIONE							
Totale spese correnti		36'331'800.00		35'863'300.00	468'500.00		1.31%
Totale ricavi correnti		15'352'700.00		15'372'100.00	-19'400.00		-0.13%
Fabbisogno d'imposta		20'979'100.00		20'491'200.00	487'900.00		2.38%

1.7 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Preventivo 2021		Preventivo 2020		scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Opere del genio civile	2'237'000.00		2'033'000.00		204'000.00	10.03%
Costruzioni edili	3'350'000.00		4'105'000.00		-755'000.00	-18.39%
Mobili, attrezzature, macchine, veicoli	445'000.00		150'000.00		295'000.00	196.67%
Altri investimenti in beni amministrativi	0.00		0.00		0.00	
Prestiti e partecipazioni in beni amministr.	0.00		0.00		0.00	
Contributi propri	133'000.00		130'411.00		2'589.00	1.99%
Uscite di pianificazione	335'000.00		85'000.00		250'000.00	294.12%
Altre uscite attivate	0.00		0.00		0.00	
Totale uscite per investimenti		6'500'000.00		6'503'411.00	-3'411.00	-0.05%
ENTRATE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Contributi d'utilizzazione	100'000.00		200'000.00		-100'000.00	-50.00%
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere boschive	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per costruzioni edili	0.00		0.00		0.00	
Contributi federali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Contributi cantonali per investimenti	366'000.00		1'072'000.00		-706'000.00	-65.86%
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti		466'000.00		1'272'000.00	-806'000.00	-63.36%
INVESTIMENTO NETTO		6'034'000.00		5'231'411.00	802'589.00	15.34%
AUTOFINANZIAMENTO						
Ammortamenti amministrativi	1'900'300.00		1'862'300.00		38'000.00	2.04%
Risultato di esercizio	-1'802'560.00		21'800.00		-1'824'360.00	-8368.62%
Totale autofinanziamento		97'740.00		1'884'100.00	-1'786'360.00	-94.81%
BISOGNI IN CAPITALE		5'936'260.00		3'347'311.00	2'588'949.00	77.34%

1.8 Conto di gestione corrente

Incidenza per genere di conto

Gruppo di conto	Costi Preventivo 2021			Incidenze Preventivo 2020		
	Complessivo	Casa Rea	Comune	Complessivo	Casa Rea	Comune
Spese per il personale	16'621'600.00	5'644'600.00	10'977'000.00	45.75%	83.03%	37.17%
Spese per beni e servizi	6'127'400.00	968'600.00	5'158'800.00	16.87%	14.25%	17.47%
Interessi passivi	233'000.00	0.00	233'000.00	0.64%	0.00%	0.79%
Ammortamenti	2'050'300.00	0.00	2'050'300.00	5.64%	0.00%	6.94%
Rimborsi ad enti pubblici	1'666'000.00	0.00	1'666'000.00	4.59%	0.00%	5.64%
Contributi propri	8'441'500.00	0.00	8'441'500.00	23.23%	0.00%	28.58%
Riversamento contributi	360'000.00	0.00	360'000.00	0.99%	0.00%	1.22%
Versamenti a fondi speciali	295'000.00	0.00	295'000.00	0.81%	0.00%	1.00%
Addebiti interni	537'000.00	185'000.00	352'000.00	1.48%	2.72%	1.19%
Totali	36'331'800.00	6'798'200.00	29'533'600.00	100.000%	100.000%	100.000%

1.9 Tabella degli ammortamenti

Bilancio	Esercizio	Genere	01.01.2020	Movimento 2020	Saldo 2020	Ammortamento 2021
140	331.010	Terreni	1'654'119.39	Ammortamenti 20 -8'400.00 Investimenti 20 0.00 Recuperi 20 0.00	1'645'719.39	0.50% 8'200.00
141	331.110	Opere del genio civile	6'595'277.05	Ammortamenti 20 -467'500.00 Investimenti 20 150'000.00 Recuperi 20 0.00	6'277'777.05	10.00% 627'800.00
143	332.210	Costruzioni edili	10'689'250.40	Ammortamenti 20 -859'200.00 Investimenti 20 450'000.00 Recuperi 20 0.00	10'280'050.40	7.00% 719'600.00
145	331.310	Boschi	0.00	Ammortamenti 20 0.00 Investimenti 20 0.00 Recuperi 20 0.00	0.00	4.00% 0.00
146	331.410	Mobilio, macchine, veicoli	1'251'154.92	Ammortamenti 20 -287'400.00 Investimenti 20 261'354.70 Recuperi 20 0.00	1'225'109.62	25.00% 306'300.00
14	331.510					
161	331.610	Contributi al Cantone	469'241.84	Ammortamenti 20 -53'300.00 Investimenti 20 68'000.00 Recuperi 20 0.00	483'941.84	10.00% 48'400.00
162	331.710	Contributi a Comuni e Consorzi pubblici	967'708.19	Ammortamenti 20 -79'600.00 Investimenti 20 68'000.00 Recuperi 20 0.00	956'108.19	10.00% 95'600.00
160	331.520	Contributi alla Confederazione	0.00	Ammortamenti 20 0.00 Investimenti 20 0.00 Recuperi 20 0.00	0.00	10.00% 0.00
166	331.810	Contributi a Istituzioni private	0.00	Ammortamenti 20 0.00 Investimenti 20 0.00 Recuperi 20 0.00	0.00	10.00% 0.00
166	331.810	Contributi a economie prlvate	0.00	Ammortamenti 20 0.00 Investimenti 20 0.00 Recuperi 20 0.00	0.00	10.00% 0.00
171	331.510	Studi pianificatori	96'636.94	Ammortamenti 20 -40'000.00 Investimenti 20 50'000.00 Recuperi 20 0.00	106'636.94	25.00% 26'600.00
179	331.510	Altre uscite attivate	15'248.40	Ammortamenti 20 -2'000.00 Investimenti 20 10'000.00 Recuperi 20 0.00	23'248.40	25.00% 5'800.00
		PARZIALI	21'738'637.13	Ammortamenti 20 -1'797'400.00 Investimenti 20 1'057'354.70 Recuperi 20 0.00	20'998'591.83	8.76% 1'838'300.00
141	331.110	Canalizzazioni e fognature Ammortamento lineare su inv. netto	1'471'054.19	Ammortamenti 20 -46'400.00 Investimenti 20 400'000.00 Recuperi 20 -100'000.00	1'771'054.19	3.50% 62'000.00
154	331.910	Prestiti e partecipazioni	7'406'144.85	Ammortamenti 20 0.00 Investimenti 20 0.00 Recuperi 20 0.00	7'406'144.85	
		TOTALI	30'615'836.17	Ammortamenti 20 -1'843'800.00 Investimenti 20 1'457'354.70 Recuperi 20 -100'000.00	30'175'790.87 1'645'719.39	1'900'300.00
		Ammortamento minimo			20'998'591.83	8.00% 1'679'887.35
		Ammortamento effettivo			20'998'591.83	8.75% 1'838'300.00

2.1 Spese e ricavi per genere di conto

Principali variazioni fra il presente preventivo e quello dell'anno precedente:

Alle uscite

Spese per il personale *Gruppo di conto 30* Il costo del personale è calcolato singolarmente per ogni dipendente, tenendo conto sia degli aumenti e delle riclassificazioni individuali previsti dalle leggi cantonali, dal ROD che della situazione familiare.

Come da prassi si propone il riconoscimento di un'eventuale indennità di carovita identica a quella che sarà eventualmente riconosciuta alla fine dell'anno dallo Stato per i propri dipendenti, compresi quindi i docenti e il personale di Casa Rea, così da garantire una parità di trattamento. "Giova ricordare che i nostri dipendenti non beneficiano più di alcun rincaro dal 2012.

Per far fronte ad esigenze temporali prenderemo in considerazione, qualora fosse necessario, anche l'occupazione di personale straordinario. Per quanto concerne gli oneri sociali e spese per il personale si è proceduto all'adeguamento delle aliquote.

È stato aumentato il genere di conto 301 a seguito dell'aumento della percentuale di lavoro presso l'ARP, come concordato con tutti i Comuni del comprensorio, come pure per il Corpo di polizia e l'assunzione dei docenti di appoggio per le V elementari

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
30 Spese personale	16'621'600.00	16'290'800.00	330'800.00	2.03%
300 Onorari autorità e commissioni	420'000.00	410'000.00	10'000.00	2.03%
301 Stipendi personale	10'291'800.00	10'061'600.00	230'200.00	2.44%
302 Stipendi docenti	2'769'000.00	2'709'500.00	59'500.00	2.29%
303 Avs/Ad	1'115'600.00	1'084'100.00	31'500.00	2.20%
304 Casse pensioni	1'489'500.00	1'466'100.00	23'400.00	2.91%
305 Assicurazioni infortuni	363'700.00	360'500.00	3'200.00	1,60%
306 Abbigliamento di servizio	30'000.00	50'000.00	-20'000.00	0,89%
307 Rendite pensionati	8'000.00	8'000.00	0.00	-40,00%
308 Compensi a terzi personale avventizio	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	0,00%
309 Altre spese per il personale	94'000.00	91'000.00	3'000.00	-20,00%

Spese per beni e servizi *Gruppo di conto 31* L'aggiornamento dei singoli conti, nonostante la continua ricerca di alternative valide atte a limitare al minimo indispensabile le uscite, si rende necessario per mutate esigenze effettive, parte delle quali già concretizzate.

Una parte importante di questo gruppo si riferisce alla manutenzione di stabili e strutture varie dovute alla normale usura o a rottura. materiale d'ufficio e scolastico, attrezzature e macchinari, spese per consulenze da terzi e per le spese gestione traffico pubblico

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
31 Spese per beni e servizi	6'127'400.00	6'179'700.00	-52'300.00	-0.85%
310 Materiale ufficio scolastici	328'000.00	331'500.00	-3'500.00	-1.06%
311 Attrezzature e macchinari	201'000.00	223'000.00	-22'000.00	-9.87%
312 Acqua, energia, combustibile	361'800.00	367'700.00	-5'900.00	-1.60%
313 Materiali di consumo	1'000'000.00	1'048'000.00	-48'000.00	-4.58%
314 Manut. stabile e strutture	965'300.00	930'700.00	34'600.00	3.72%
315 Manut. attrezzature e veicoli	135'500.00	139'000.00	-3'500.00	-2.52%
316 Affitti e locazioni	288'700.00	279'700.00	9'000.00	3.22%
317 Rimborso spese	90'000.00	76'000.00	14'000.00	18.42%

318 Servizi e onorari 2'757'100.00 2'784'100.00 -27'000.00 -0.97%

Gruppo di conto 32 Interessi passivi L'onere finanziario relativo al costo dei capitali di terzi è valutato tenendo conto della presunta disponibilità di cassa, del rinnovo dei mutui in scadenza e delle nuove sottoscrizioni di prestiti (comprese quelle a favore dell'ACAP) al fine di disporre della liquidità necessaria per far fronte agli impegni assunti.
Nonostante una tendenza alquanto incerta l'attuale situazione dei tassi d'interesse per prestiti a media/lunga scadenza risulta ancora molto favorevole.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
32 Interessi passivi	233'000.00	253'000.00	-20'000.00	-7.91%
321 Interessi passivi	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00%
322 Impegni passivi media/lunga sc.	180'000.00	180'000.00	0.00	0.00%
329 Altri interessi passivi	50'000.00	70'000.00	-20'000.00	-28.57%

Gruppo di conto 33 Ammortamenti Rispetto al preventivo 2020 vi è un aumento di fr. 38900.00.
L'entrata in vigore delle nuove disposizioni LOC in materia di ammortamenti ha comportato, oltre che una nuova impostazione della tabella, anche la modifica dei singoli tassi.
Con il 1° gennaio 2017 sono entrate in vigore le nuove disposizioni a seguito della modifica dell'art. 158 cpv 2 e abrogazione art. 214 LOC con la quale è stato ridotto il tasso minimo di ammortamento globale dal 10% al 8%
Fanno eccezione le canalizzazioni che dovranno essere ammortizzate con tassi fissi lineari sul costo iniziale dell'opera.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
33 Ammortamenti	2'050'300.00	2'012'300.00	38'000.00	1.89%
330 Ammortamenti patrimoniali	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%
331 Ammortamenti amministrativi	1'900'300.00	1'862'300.00	38'000.00	2.04%
332 Ammortamenti amministrativi	0.00	0.00	0.00	

Gruppo di conto 35 Rimborsi ad enti pubblici Per quanto possibile e nella misura in cui gli oneri finanziari a nostro carico vengono comunicati tempestivamente, cosa che non sempre accade, sono valutati sulla base delle indicazioni fornite dagli stessi Enti.
Si tratta d'interventi che il Comune è tenuto ad eseguire e che, per motivi di razionalità o di opportunità, sono affidati ad altri Enti pubblici, fra i quali anche i Consorzi ai quali siamo affiliati.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
35 Rimborsi a enti pubblici	1'666'000.00	1'604'000.00	62'000.00	3.87%
351 Rimborsi allo Stato	33'000.00	33'000.00	0.00	0.00%
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi	1'633'000.00	1'571'000.00	62'000.00	3.95%

Gruppo di conto 36 Contributi propri Si osserva che per il 2021 sono previsti i seguenti adeguamenti: l'assistenza sociale, contributi anziani in istituti, contributo servizio assistenza cure a domicilio, contributi servizi di appoggio, mantenimento a domicilio e l'aiuto complementare AVS

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
36 Contributi propri	8'441'500.00	8'316'500.00	125'000.00	1.50%
361 Contributi allo Stato	3'551'000.00	3'791'000.00	-240'000.00	-6.33%
362 Contributi a Comuni e consorzi	2'869'000.00	2'769'000.00	100'000.00	3.61%
364 Contributi a imprese a economia mista	103'000.00	103'000.00	0.00	0.00%
365 Contributi a istituzioni private	1'346'500.00	1'111'500.00	235'000.00	21.14%
366 Contributi a economie private	552'000.00	522'000.00	30'000.00	5.75%
367 Estero	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 37 Partita di giro (rimborsata dallo Stato) per anticipo assistenza sociale.
Riversamento contributi I nostri servizi sociali continuano ad occuparsi di persone incapaci di autogestirsi finanziariamente.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
37 Riversamento contributi	360'000.00	355'000.00	5'000.00	1.41%
376 Economie private	360'000.00	355'000.00	5'000.00	1.41%

Gruppo di conto 38
Versamento a fondi spec.

Questo gruppo si riferisce agli accantonamenti obbligatori per la manutenzione delle fognature, per i contributi sostitutivi alla creazione dei posteggi. Si ricorda che il 1° marzo 2014 sono entrate in vigore le nuove norme della Legge cantonale sull'energia e della Legge istitutiva l'Azienda elettrica ticinese nonché il Decreto legislativo concernente la definizione del prelievo sulla produzione e sui consumi di energia elettrica da destinare al finanziamento del fondo cantonale per favorire la realizzazione di nuovi impianti di energia rinnovabile ai sensi della Legge federale sull'energia e delle attività comunali in ambito energetico adottate dal Gran Consiglio il 19 dicembre 2013. L'importo a disposizione d'ogni singolo Comune viene stabilito sulla base della chiave di riparto di cui all'art. 4 del Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili (RFER). Per il Comune di Minusio l'importo stanziato è di fr. 295'000.00 che però non influenza la gestione corrente in quanto lo stesso viene accantonato in un conto di bilancio per eventuali opere da eseguire (contropartita gruppo 430 – 485).

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
38 Vers. a fondi speciali	295'000.00	315'000.00	-20'000.00	-6.35%
380 Acc. manut. straord. canalizz.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%
382 Contr. sost. posteggi	0.00	0.00	0.00	
383 Contr. sost. rifugi	0.00	0.00	0.00	
385 Riversamento al FER	285'000.00	305'000.00	-20'000.00	-6.56%
389 Fondo copertura rischi e sviluppo	0.00	0.00	0.00	

Gruppo di conto 39 S'intendono i trasferimenti interni, che non modificano il risultato finale d'esercizio, per ammortamenti, interessi passivi, oneri salariali e altri costi d'esercizio indispensabili per il corretto carico dei singoli centri di costo.
Addebiti interni

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
39 Addebiti interni	537'000.00	537'000.00	0.00	0.00%
390 Addebiti interni	537'000.00	537'000.00	0.00	0.00%

Alle entrate

Imposte *Gruppo di conto 40* Comprende le seguenti entrate per imposte non direttamente soggette alla comune dichiarazione fiscale annuale: sopravvenienze (superamento valutazione d'esercizio anni precedenti), imposte alla fonte (stranieri non domiciliati), fine assoggettamento (tassazione intermedia per circostanze particolari), suppletorie (mancata dichiarazione redditi imponibili), versamenti in capitali (ritiro capitale secondo e terzo pilastro), vincite (lotterie, lotto, ecc...). Incassi non valutabili con precisione ed aggiornati per quanto possibile sulla base delle indicazioni disponibili.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
40 Imposte	2'053'000.00	2'087'000.00	-34'000.00	-1.63%
400 Imposte sul reddito e sostanza	1'848'000.00	1'902'000.00	-54'000.00	-2.84%
401 Imposte sull'utile e capitale PG	0.00	0.00	0.00	
402 Imposte immobiliari	0.00	0.00	0.00	
403 Imposte speciali reddito sostanza	205'000.00	185'000.00	20'000.00	10.81%

Regalie e concessioni *Gruppo di conto 41* Gruppo comprendente le concessioni di diritti esclusivi, regolati da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (SES) sul territorio comunale in considerazione della più recente normativa cantonale e non da ultimo tenuto conto delle risultanze del consuntivo nel 2019, questa entrata è fissata a fr. 177'000.- (tassa metrica annuale a carico dei gestori di rete per l'uso speciale delle strade pubbliche cantonali e comunali per il periodo 1° gennaio – 31 dicembre 2021). Questo gruppo comprende anche i diritti d'affissione su proprietà pubblica e le tasse relative ai permessi speciali degli esercizi pubblici.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
41 Regalie e concessioni	177'000.00	177'000.00	0.00	0.00%
410 Regalie e concessioni	177'000.00	177'000.00	0.00	0.00%

Redditi della sostanza *Gruppo di conto 42* Gli interessi e le tasse sono aggiornati tenendo conto della presunta redditività. Le variazioni si riferiscono principalmente agli interessi remunerativi sui conti correnti e sui prestiti all'ACAP (riduzione nel 2012 del tasso d'interesse dal 3% al 2%), agli affitti (in particolare per il Rist. L'Approdo), alle tasse dei parchimetri e del porto Mappo.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
42 Redditi della sostanza	1'488'200.00	1'488'400.00	-200.00	-0.01%
420 Interessi da banche	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	-20.00%
421 Crediti	213'000.00	213'000.00	0.00	0.00%
423 Redditi immobiliari beni patrimoniali	115'000.00	115'000.00	0.00	0.00%
426 Redditi su partecipazioni	184'000.00	184'000.00	0.00	0.00%
427 Redditi immobiliari	956'200.00	951'400.00	4'800.00	0.50%

Ricavi per prestazioni *Gruppo di conto 43* Principali variazioni di questo gruppo: rette ospiti e prestazioni varie Casa Rea, tasse uso canalizzazioni, multe polizia e edilizie

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
43 Ricavi prest, vend, tasse	6'562'732.00	6'712'607.00	-149'875.00	-2.23%
430 Tasse di esenzione	0,00	0,00	0,00	
431 Tasse servizi amministrativi	246'500.00	251'500,00	-5'000.00	-1.99%
432 Ricavi ospedalieri	4'321'232.00	4'353'107,00	-31'875.00	-0.73%
433 Tasse scolastiche	4'000.00	4'000,00	0,00	0.00%
434 Altre spese d'utilizzaz. servizi	1'503'500.00	1'533'500.00	-30'000.00	-1.96%
435 Vendite	62'000,00	62'000.00	0,00	0,00%
436 Rimborsi	219'000,00	321'000.00	-102'000.00	-31.78%
437 Multe	182'000,00	163'000.00	19'000.00	11.66%
439 Altri ricavi per prest. e vendite	24'500.00	24'500.00	0,00	0,00%

Gruppo di conto 44 Il gruppo si riferisce alla partecipazione all'imposta di successione, imposta immobiliare persone giuridiche, alle tasse per patenti caccia e pesca
Contributi diversi

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
44 Contr. senza fine specifico	81'000.00	31'000.00	50'000.00	161.29%
440 Partecipaz. alle entrate Confed,	50'000.00	0,00	50'000.00	

Gruppo di conto 45 Il gruppo si riferisce alle prestazioni eseguite dal nostro Comune che per questioni di praticità o di razionalità sono parzialmente a carico di altri Enti.
Rimborsi da enti pubblici Fra le più importanti citiamo: l'Agenzia AVS, l'Ufficio di conciliazione in materia di locazione, la Giudicatura di pace, gli stipendi dei docenti operanti in altre sedi scolastiche, le spese per allievi non domiciliati, la partecipazione ai costi d'investimento per anziani non domiciliati ospiti di Casa Rea e quelli relativi all'Autorità regionale di protezione (ARP).

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
45 Rimborsi da enti pubblici	715'500.00	565'500.00	150'000.00	26.53%
451 Rimborsi dal Cantone	69'500.00	69'500.00	0,00	0.00%
452 Rimborsi da Comuni e consorzi	646'000.00	496'000.00	150'000.00	30.24%

Gruppo di conto 46 Fanno parte di questo gruppo i contributi versati da Enti pubblici o da privati quali i sussidi per gli aggiornamenti catastali, per le manifestazioni culturali, per gli stipendi dei docenti sussidi, per la gestione della Casa Rea e per l'Autorità regionale di protezione (ARP). Di questo gruppo fa parte anche il già citato importo messo a disposizione dal Cantone (contropartite vedi gruppo 38), stabilito sulla base della chiave di riparto di cui all'art. 4 del Regolamento del Fondo per le energie rinnovabili (RFER).
Contributi spese correnti

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
46 Contributi spese correnti	3'388'268.00	3'423'593.00	-35'325.00	-1.03%
461 Contributi dal Cantone	3'387'268.00	3'422'593.00	-35'325.00	-1.03%
469 Altri contributi spese correnti	1'000.00	1'000.00	0,00	0.00%

Gruppo di conto 47 Partita di giro dovuta al rimborso degli anticipi (vedi gruppo "Riversamento contributi") per l'assistenza sociale e persone incapaci di autogestirsi finanziariamente.

Contributi da riversare

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
47 Contributi da riversare	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%
471 Contributi dal Cantone	340'000.00	340'000.00	0.00	0.00%

Gruppo di conto 48 Raggruppa i conti relativi alla manutenzione delle fognature, ai contributi sostitutivi per la creazione dei posteggi, nonché l'utilizzo del fondo di riserva registrato a bilancio per interventi particolari presso Casa Rea.

Prelevamento da fondi sp.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
48 Prelevamenti da fondi speciali	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%
480 Accantonamento manut. straord.	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%
483 Contributi sostitutivi per rifugi			0.00	
489 Copertura rischi e sviluppo	0.00	0.00	0.00	

Gruppo di conto 49 S'intendono i trasferimenti interni, che non modificano il risultato finale d'esercizio, per ammortamenti, interessi passivi, oneri salariali o altri costi indispensabili per il corretto carico dei singoli centri di costo.

Accrediti interni

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	%
49 Accrediti interni	537'000.00	537'000.00	0.00	0.00%
490 Accrediti interni	537'000.00	537'000.00	0.00	0.00%

2.2 Spese e ricavi per dicastero

Principali variazioni fra il presente preventivo e quello dell'esercizio precedente:

Amministrazione Dicastero 0

L'amministrazione occupa una parte rilevante del budget comunale.

Allo scopo di evitare o ritardare il potenziamento dell'apparato amministrativo dovuto a continue nuove esigenze, si analizzano con molta attenzione soluzioni valide e funzionali, sia con lo spostamento di compiti all'interno dei vari servizi che con l'aggiornamento dei programmi informatici in uso e con le installazioni di nuovi, ritenuti utili e più efficaci.

In questo contesto diversi lavori amministrativi e contabili dell'Acap continuano ad essere effettuati dai Servizi comunali,

Per contingenze particolari si farà capo, se indispensabile, a personale straordinario a tempo determinato.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
010 Potere legislativo e esecutivo	203'800.00	200'800.00	3'000.00		1.49%
020 Amministrazione generale	2'870'800.00	2'873'300.00	-2'500.00		-0.09%
030 Prestazione pensionati	8'000.00	8'000.00	0.00		0.00%
090 Compiti non ripartibili	336'000.00	354'000.00	-18'000.00		-5.08%
Totale costi amministrazione	3'418'600.00	3'436'100.00	-17'500.00	-29'500.00	-0.51%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
010 Potere legislativo e esecutivo	0.00	0.00	0.00		
020 Amministrazione generale	551'500.00	539'500.00	12'000.00		2.22%
030 Prestazione pensionati	0.00	0.00	0.00		0.00%
090 Compiti non ripartibili	70'000.00	70'000.00	0.00		0.00%
Totale ricavi amministrazione	621'500.00	609'500.00	12'000.00		1.97%

Sicurezza pubblica Dicastero 1

Il corpo di polizia, oltre ai vari compiti amministrativi di gestione del territorio, si occupa della prevenzione stradale, della sicurezza pubblica, della sorveglianza preventiva e del servizio antidroga. Nel corso del 2021 si prevede di assumere un aspirante. Pertanto sono stati aggiornati gli stipendi e i relativi oneri sociali.

Gli ausiliari di polizia assunti per il controllo del territorio all'interno del comprensorio comunale rendono più attenta l'utenza al rispetto delle norme sulla circolazione stradale.

Per quanto concerne l'ARP per far fronte alla mole di lavoro si è proceduto all'assunzione di nuovo personale, con la relativa approvazione dei Comuni convenzionati.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
100 Protezione giuridica	221'600.00	221'600.00	0.00		0.00%
101 Commissioni tutorie regionali	716'200.00	552'100.00	164'100.00		29.72%
109 Altri servizi giuridici	0.00	0.00	0.00		
110 Polizia	1904600.00	1774700.00	129'900.00		7.32%
120 Giustizia	17'000.00	17'000.00	0.00		0.00%
140 Polizia del fuoco	200'000.00	190'000.00	10'000.00		5.26%
150 Difesa nazionale militare	5'000.00	5'000.00	0.00		0.00%
160 Difesa nazionale civile	153'000.00	151'000.00	2'000.00		1.32%
Totale costi sicurezza pubblica	3'217'400.00	2'911'400.00	306'000.00	151'000.00	10.51%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
100	Protezione giuridica	151'500.00	146'500.00	5'000.00	3,41%
101	Commissioni tutorie regionali	581'000.00	431'000.00	150'000.00	34,80%
109	Altri servizi giuridici	14'000.00	14'000.00	0.00	0,00%
110	Polizia	226'000.00	226'000.00	0.00	0,00%
120	Giustizia	5'000.00	5'000.00	0.00	0,00%
140	Polizia del fuoco	0.00	0.00	0.00	
150	Difesa nazionale militare	0.00	0.00	0.00	
160	Difesa nazionale civile	1'000.00	1'000.00	0.00	0,00%
	Totale ricavi sicurezza pubblica	978'500.00	823'500.00	155'000.00	18,82%

Educazione Dicastero 2

A inizio anno scolastico 2020/2021 alla scuola dell'infanzia erano iscritti 139 bambini (+13) suddivisi in 7 sezioni, mentre alle scuole elementari erano presenti 276 allievi (-2), suddivisi in 16 sezioni (come nel 2019/2020).

I docenti rimangono costantemente confrontati con nuove esigenze e problematiche, particolarmente per quanto concerne alunni provenienti da altre nazioni con culture, usanze e realtà territoriali molto differenti.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%	
200	Scuola dell'infanzia	1'512'400.00	1'491'400.00	21'000.00	1,41%	
210	Scuole elementari	3'524'200.00	3'416'200.00	108'000.00	3,16%	
212	Scuole medie	38'000.00	35'000.00	3'000.00	8,57%	
	Totale costi educazione	5'074'600.00	4'942'600.00	132'000.00	132'000.00	2,67%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
200	Scuola dell'infanzia	290'000.00	290'000.00	0.00	0,00%
210	Scuole elementari	693'000.00	693'000.00	0.00	0,00%
212	Scuole medie	0.00	0.00	0.00	
	Totale ricavi educazione	983'000.00	983'000.00	0.00	0,00%

Cultura, tempo libero Dicastero 3

Nonostante una limitata disponibilità finanziaria il Comune, tramite la Commissione Elisarion è sempre stata in grado di offrire un cartellone (primavera e autunno) molto apprezzato dal pubblico, tanto da promuovere questo Centro a realtà d'interesse culturale regionale meritevole di contributi cantonali. Per il 2021 a causa COVID e per i lavori di ristrutturazione, i concerti di primavera al momento sono in forse.

Particolare attenzione è pure rivolta al Festival internazionale del film e al Teatro di Locarno per i quali elargiamo importanti sostegni finanziari atti a promuovere manifestazioni di prim'ordine.

Per il 2021 si prevede di procedere all'ammodernamento del centro Elisarion. credito di fr. 2'292'000.00 + fr. 100'000.00 spesa votata in Consiglio comunale il 30 settembre 2019.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
300 Centro culturale Elisarion	229'600.00	229'600.00	0.00		0.00%
310 Altra promozione culturale	185'600.00	185'000.00	600.00		0.32%
330 Parchi pubblici e sentieri	476'500.00	465'000.00	11'500.00		2.47%
340 Sport	131'000.00	131'000.00	0.00		0.00%
350 Altre attività tempo libero	103'000.00	98'000.00	5'000.00		5.10%
390 Culto	171'000.00	171'000.00	0.00		0.00%
Totale costi cultura/tempo libero	1'296'700.00	1'279'600.00	17'100.00	17'100.00	1.34%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
300 Centro culturale Elisarion	11'500.00	11'500.00	0.00		0.00%
310 Altra promozione culturale	20'000.00	20'000.00	0.00		0.00%
330 Parchi pubblici e sentieri	5'000.00	5'000.00	0.00		0.00%
340 Sport	9'000.00	9'000.00	0.00		0.00%
350 Altre attività tempo libero	0.00	0.00	0.00		
390 Culto	0.00	0.00	0.00		
Totale ricavi cultura/tempo libero	45'500.00	45'500.00	0.00		0.00%

Salute pubblica *Dicastero 4*

Questo settore comprende le partecipazioni e i contributi che il Comune è tenuto a versare allo Stato, agli Enti e ai Consorzi per oneri conseguenti dal servizio infermieristico e sanitario in genere, autolettiga e igiene scolastica compresa.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
400 Ospedali	1'000.00	1'000.00	0.00		0.00%
450 Lotta profilattiche contro malattie	12'000.00	12'000.00	0.00		0.00%
460 Servizio medico scolastico	38'600.00	38'600.00	0.00		0.00%
490 Altri compiti per la salute	243'000.00	243'000.00	0.00		0.00%
Totale costi salute pubblica	294'600.00	294'600.00	0.00	0.00	0.00%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
400 Ospedali	0.00	0.00	0.00		
450 Lotta profilattiche contro malattie	0.00	0.00	0.00		
460 Servizio medico scolastico	15'000.00	15'000.00	0.00		0.00%
490 Altri compiti per la salute	0.00	0.00	0.00		
Totale ricavi salute pubblica	15'000.00	15'000.00	0.00		0.00%

Previdenza sociale Dicastero 5

L'onere finanziario relativo agli anziani nostri domiciliati ospiti di Casa Rea e di altre Case di riposo, si rivela gravoso.

La circostanza di poter disporre a livello cantonale di validi servizi preposti al sostegno di persone anziane (cure a domicilio e servizi d'appoggio) consente, e in alcuni casi prolunga, il soggiorno dell'anziano al proprio domicilio.

Nonostante la regionalizzazione della gestione dell'assistenza sociale i servizi comunali continuano ad accompagnare individui incapaci di autogestirsi.

Casa Rea è operante con 60 posti letto; il funzionamento è garantito da 87 persone (60 unità), mentre la gestione è autonoma, secondo decisioni prese dal Municipio e sussidiata nel limite di un mandato di prestazioni.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	2'297'800.00	2'278'500.00	19'300.00		0.85%
540 Protezione della gioventù	175'000.00	175'000.00	0.00		0.00%
550 Invalidità	3'000.00	3'000.00	0.00		0.00%
570 Case per anziani	6'798'200.00	6'946'600.00	-148'400.00		-2.14%
571 Contributi per anziani	2'747'000.00	2'647'000.00	100'000.00		3.78%
580 Assistenza	2'424'000.00	2'164'000.00	260'000.00		12.01%
589 Altre iniziative assistenziali	6'000.00	6'000.00	0.00		0.00%
590 Aiuto umanitario	20'000.00	20'000.00	0.00		0.00%
Totale costi previdenze sociali	14'471'000.00	14'240'100.00	230'900.00	379'300.00	1.62%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
500 Associazione vecchiaia e superstiti	16'000.00	16'000.00	0.00		0.00%
540 Protezione della gioventù	1'000.00	1'000.00	0.00		0.00%
550 Invalidità	0.00	0.00	0.00		0.00%
570 Case per anziani	6'613'200.00	6'761'600.00	-148'400.00		-2.19%
571 Contributi per anziani	0.00	0.00	0.00		0.00%
580 Assistenza	340'000.00	340'000.00	0.00		0.00%
Totale ricavi previdenze sociali	6'970'200.00	7'118'600.00	-148'400.00		-2.08%

Traffico Dicastero 6

La vastità del comprensorio comunale e con esso la rete stradale e pedonale impongono un continuo non indifferente sforzo finanziario di manutenzione.

A dipendenza delle reali necessità operative si valuterà, in occasione di partenze o di pensionamenti di operai della squadra comunale, l'opportunità d'assunzione di nuovo personale, mentre per far fronte alle carenze di personale, particolarmente durante il periodo estivo, se necessario si farà capo a manodopera ausiliaria a tempo determinato.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
620 Strade comunali	2'150'000.00	2'180'000.00	-30'000.00		-1.38%
630 Strade private	13'000.00	13'000.00	0.00		0.00%
650 Traffico regionale	939'000.00	939'000.00	0.00		0.00%
660 Navigazioni e porti	284'500.00	284'500.00	0.00		0.00%
Totale costi traffico	3'386'500.00	3'416'500.00	-30'000.00	-31'000.00	-0.88%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
620 Strade comunali	409'000.00	408'000.00	1'000.00		0.25%
630 Strade private	1'000.00	1'000.00	0.00		0.00%
650 Traffico regionale	55'000.00	55'000.00	0.00		0.00%
660 Navigazioni e porti	561'000.00	561'000.00	0.00		0.00%
Totale ricavi traffico	1'026'000.00	1'025'000.00	1'000.00		0,10%

Protezione ambiente Dicastero 7

Oltre agli investimenti per la costruzione o il rifacimento delle canalizzazioni si rendono costantemente indispensabili interventi vari di manutenzione.

Si osserva che nel 2019 è entrata in vigore a livello cantonale la tassa sul sacco. Per il nostro Comune implica un aumento della tassa di cui si è detto nel MM 25/2018 accompagnate il nuovo Regolamento comunale.

In questo contesto sia l'apposita Commissione nominata in supporto all'amministrazione che i servizi tecnici comunali, sono sempre alla ricerca di soluzioni atte a contenere il più possibile i costi di raccolta e di smaltimento.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
710 Eliminazione acque luride	776'000.00	726'000.00	50'000.00		6.89%
720 Eliminazione rifiuti	894'000.00	894'000.00	0.00		0.00%
740 Cimiteri e seppellimenti	119'100.00	119'100.00	0.00		0.00%
750 Arginature	41'000.00	21'000.00	20'000.00		95.24%
770 Protezione della natura	0.00	0.00	0.00		
780 Altra protezione dell'ambiente	85'000.00	85'000.00	0.00		0.00%
Totale costi protezione ambiente	1'915'100.00	1'845'100.00	70'000.00	100'000.00	3.79%

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
710 Eliminazione acque luride	471'000.00	471'000.00	0.00		0.00%
720 Eliminazione rifiuti	891'000.00	921'000.00	-30'000.00		-3.26%
740 Cimiteri e seppellimenti	24'000.00	24'000.00	0.00		0.00%
750 Arginature	0.00	0.00	0.00		
770 Protezione della natura	0.00	0.00	0.00		
780 Altra protezione de"ambiente	55'000.00	55'000.00	0.00		0.00%
Totale ricavi protezione ambiente	1'441'000.00	1'471'000.00	-30'000.00		-2.04%

Economia pubblica Dicastero 8

A sostegno del promovimento turistico regionale e conformemente alle disposizioni della Legislazione cantonale, il Comune è tenuto a versare all'Ente turistico locale un contributo in corrispondenza dei pernottamenti effettivi in alberghi, camere, appartamenti, case di vacanza, campeggi e alloggi per giovani.

Questo dicastero comprende le concessioni di diritti esclusivi, regolate da specifiche convenzioni quali il compenso per l'uso speciale di strade pubbliche comunali.

	Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
800 Agricoltura	2'000.00	2'000.00	0.00		0.00%
830 Turismo	126'000.00	126'000.00	0.00		0.00%
840 Industria, commercio, artigianato	0.00	0.00	0.00		
860 Energia	285'000.00	305'000.00	-20'000.00		6.56%

Totale costi economia pubblica **413'000.00** **433'000.00** **-20'000.00** **0.00** 4,62%

Preventivo 2021	Preventivo 2019	Differenza	Totale differenza	%
-----------------	-----------------	------------	-------------------	---

800 Agricoltura	0.00	0.00	0.00	
830 Turismo	0.00	0.00	0.00	
840 Industria, commercio, artigianato	0.00	0.00	0.00	
860 Energia	451'000.00	471'000.00	-20'000.00	-4.25%
Totale ricavi economia pubblica	451'000.00	471'000.00	-20'000.00	-4.25%

Finanze Dicastero 9

L'attuale situazione dei mercati finanziari ci consente di valutare la sottoscrizione di prestiti a medio/lungo termine a tassi concretamente vantaggiosi.

La dovuta prudenza nella valutazione del gettito fiscale degli anni susseguenti all'entrata in vigore della tassazione annuale ed ad altre modifiche tributarie, ha determinato eccedenze d'imposta che andranno ad incrementare le entrate dei prossimi esercizi sottoforma di sopravvenienze d'imposta.

Rimane imperativo continuare ad operare con la massima prudenza ed attenzione in quanto l'alternante situazione economica potrebbe influenzare negativamente questa importante fonte di entrata. Pure determinante è l'eventuale possibilità di cambiamento del domicilio di quelle persone che contribuiscono in modo importante ad alzare il gettito. Si osserva che per quanto concerne il gruppo 990 è stato inserito l'importo di fr. 487'000.00 (vedi decreto emanato dal Consiglio di Stato) per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone.

Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
-----------------	-----------------	------------	-------------------	---

900 Imposte	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00%
920 Perequazione finanziaria	51'000.00	51'000.00	0.00	0.00%
930 Parte entrate di altri enti pubblici	0.00	0.00	0.00	
940 Gestione del patrimonio e debiti	0.00	0.00	0.00	
990 Spese non ripartibili	241'000.00	261'000.00	-20'000.00	-7.66%
Totale costi finanze	2'537'300.00	2'737'300.00	-200'000.00	-7.31%

Preventivo 2021	Preventivo 2020	Differenza	Totale differenza	%
-----------------	-----------------	------------	-------------------	---

900 Imposte	2'053'000.00	2'087'000.00	-34'000.00	-1.63%
920 Perequazione finanziaria	0.00	0.00	0.00	
930 Parte entrate di altri enti pubblici	31'000.00	31'000.00	0.00	0.00%
940 Gestione del patrimonio e debiti	50'000.00	0.00	50'000.00	
990 Spese non ripartibili	502'000.00	507'000.00	-5'000.00	-0.99%
Totale ricavi finanze	185'000.00	185'000.00	0.00	0.00%

2.3 Imposta comunale d'esercizio

L'accertamento della sezione Enti locali indica per il nostro Comune ha un gettito d'imposta cantonale per l'anno 2017 (persone fisiche, persone giuridiche, imposte alla fonte 2015e art. 99 LT 2010) di Fr. 24'339'960.

Si osserva che le tassazioni definitive per l'anno 2017 sono del 96.82% (7455 tassazioni emesse) e quelle ancora non emesse del 3.18% (275 tassazioni non emesse).

ACCERTAMENTO GETTITO IMPOSTA

2019	R+S CANTONE	R+S COMUNE	IMMOBILIARE	PERSONALE	TOTALE	78%
<i>PERSONE FISICHE</i>						
EMESSE	4'172'370	3'254'449	238'792	71'400	3'564'641	
DA EMETTERE	17'645'047	13'763'137	922'724	157'880	14'843'740	
RIVALUTAZIONE	582'583	454'415	0	0	454'415	
	22'400'000	17'472'000	1'161'516	229'280	18'862'796	
<i>PERSONE GIURIDICHE</i>						
EMESSE	35'627	27'789	5'205		32'994	
DA EMETTERE	679'816	530'257	115'764		646'020	
RIVALUTAZIONE	0	0	0		0	
	715'443	558'046	120'968		679'014	
TOTALE	23'115'443	18'030'046	1'282'484	229'280	19'541'810	
2018	R+S CANTONE	R+S COMUNE	IMMOBILIARE	PERSONALE	TOTALE	78%
<i>PERSONE FISICHE</i>						
EMESSE	18'641'522	14'540'387	1'041'327	224'120	15'805'835	
DA EMETTERE	4'197'714	3'274'217	186'095	14'760	3'475'072	
ARRIVI/ ASSESTAMENTO	0	0	14'700	0	14'700	
	22'839'236	17'814'604	1'242'122	238'880	19'295'606	
<i>PERSONE GIURIDICHE</i>						
EMESSE	416'608	324'955	71'830		396'785	
DA EMETTERE	330'713	257'956	49'688		307'643	
RIVALUTAZIONE	0	0	4'876		4'876	
	747'321	582'911	126'394		709'304	
TOTALE	23'586'558	18'397'515	1'368'516	238'880	20'004'911	
2017	R+S CANTONE	R+S COMUNE	IMMOBILIARE	PERSONALE	TOTALE	78%
<i>PERSONE FISICHE</i>						
EMESSE	20'364'716	15'884'478	1'133'197	232'800	17'250'475	
DA EMETTERE	2'107'059	1'643'506	82'586	5'240	1'731'331	
RIVALUTAZIONE	0	0	14'700		14'700	
	22'471'774	17'527'984	1'230'483	238'040	18'996'507	
<i>PERSONE GIURIDICHE</i>						
EMESSE	764'205	596'080	95'860		691'940	
DA EMETTERE	151'052	117'820	27'395		145'215	
RIVALUTAZIONE	0	0	4'876		4'876	
	915'257	713'900	128'131		842'031	
TOTALE	23'387'031	18'241'884	1'358'614	238'040	19'838'538	

CANTONALE	Accertam. 2014	Accertam. 2015	Accertam. 2016	Accertam. 2017	Valutazione 2017	<i>Variazione</i>	<i>%</i>
Persone fisiche	21'488'334	22'285'211	22'743'124	22'490'680	22'472'000	367'000	1.6%
Persone giuridiche	928'655	957'739	1'166'937	1'170'900	915'000	-168'000	-18.4%
Imposte alla fonte	581'259	596'625	603'580	675'655	675'655	-75'655	-11.2%
Art. 93.	6'922	6'977	6'977	6'022	6'022	-6'022	-100.0%
Contributo livellamento	57'637	49'790	0	0	0	0	
Perdite	0	0	0	0	0	0	
Differenza ricalcolo	0	0	-179'853	-3'297	-3'297	3'297	-100.0%
	<u>23'062'807</u>	<u>23'896'342</u>	<u>24'340'765</u>	<u>24'339'960</u>	24'068'677	<u>117'323</u>	
COMUNALE							
Moltiplicatore imposta	77.00%	79.00%	78.00%	78.00%	78.00%		
Persone fisiche	16'546'000	17'605'300	17'739'600	17'542'700	17'528'200	286'200	
Persone giuridiche	715'100	756'600	910'200	913'300	713'700	-131'000	
Imposta immobiliare	1'140'000	1'140'000	1'140'000	1'359'000	1'359'000	10'000	
Imposta personale	239'000	239'000	239'000	238'000	238'000	1'000	
	<u>18'640'100</u>	<u>19'740'900</u>	<u>20'028'800</u>	<u>20'053'000</u>	19'838'900	<u>166'200</u>	

Valutazione 2018	<i>Variazione</i>	<i>%</i>	Valutazione 2019	<i>Variazione</i>	<i>%</i>	Valutazione 2020	<i>Variazione</i>	<i>%</i>	Valutazione 2021
22'839'000	228'400	1.0%	22'400'000	-1'568'000	-7.0%	20'832'000	1'042'000	5.0%	21'874'000
747'000	0	-4.3%	715'000	-107'000	-15.0%	608'000	61'000	10.0%	669'000
600'000	0	0.0%	600'000	-42'000	-7.0%	558'000	28'000	5.0%	586'000
0	0		0	0		0	0		0
0	0		0	0		0	0		0
0	0		0	0		0	0		0
0	0		0	0		0	0		0
24'186'000	<u>228'400</u>		23'715'000	<u>-1'717'000</u>		21'998'000	<u>1'131'000</u>		23'129'000
78.00%			78.00%			78.00%			78.00%
17'814'400			17'472'000			16'249'000			17'061'700
582'700			557'700			474'200			521'800
1'369'000			1'364'000			1'364'000			1'364'000
239'000			229'000			229'000			229'000
20'005'100	<u>0</u>		19'622'700	<u>0</u>		18'316'200	<u>0</u>		19'176'500

2.4 Movimento di capitali

Diamo qui di seguito alcune informazioni sul prevedibile andamento dei movimenti di capitali e delle modalità di finanziamento delle opere in corso o che saranno iniziate durante l'esercizio in esame.

A) Mutui in scadenza durante il presente esercizio

30.06.2021	Postfinance	Tasso 0.360%	Saldo al 31.12.2020	Fr.	<u>5'000'000.00</u>
	<u>Totale in scadenza</u>			Fr.	<u>5'000'000.00</u>

B) Capitali per nuovi investimenti

Uscite lorde per investimenti	Fr.	<u>6'500'000.00</u>
Entrate lorde per investimenti senza ammortamenti d'esercizio	Fr.	<u>466'000.00</u>
<u>Uscita netta per investimenti</u>	Fr.	<u>6'034'000.00</u>

C) Fabbisogno netto di capitali

Fabbisogno di capitali per rinnovo mutui	Fr.	<u>5'000'000.00</u>
Fabbisogno di capitali per nuovi investimenti	Fr.	<u>6'034'000.00</u>
Fabbisogno complessivo lordo di capitali	Fr.	<u>11'034'000.00</u>
Risultato di esercizio	Fr.	<u>-1'802'560.00</u>
<u>Fabbisogno complessivo netto di nuovi capitali</u>	Fr.	<u>12'836'560.00</u>

A dipendenza della disponibilità di liquidità per la realizzazione di nuovi investimenti, saranno effettuate nuove sottoscrizioni ad un tasso d'interesse in vigore al momento delle trattative che, a titolo informativo, attualmente si aggira sul 0.35/0.50% (media durata).

Per far fronte ad un'eventuale mancanza di liquidità si farà capo a crediti di costruzione o finanziamenti analoghi a corto termine in vista di un progressivo consolidamento del debito pubblico.

3.1 Conto degli investimenti - informazioni generali

Il preventivo del conto investimenti indica le previsioni sulle entrate e sulle uscite del corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno sottoposte per approvazione al Legislativo tramite messaggi specifici.

Questo preventivo ha un valore unicamente programmatico e non deve quindi essere approvato dal Consiglio comunale (Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni).

Gli investimenti netti previsti per l'esercizio in esame corrispondono a Fr. 6'034'000.00 (6'500'000.00 - 466'000.00).

Tenuto conto d'imprevedibili cambiamenti dovuti a nuove esigenze d'investimento, a ritardi nell'esecuzione dei lavori, nella concessione dei crediti non ancora approvati a contenziosi o al ritmo d'avanzamento dei lavori, non sono da escludere variazioni importanti.

Merita una nota particolare il progetto di fattibilità per un asilo nido a Minusio, conseguente alla mozione votata dal CC e accompagnata dall'analisi esplorativa Supsi delle esigenze del Comune in relazione ai servizi di custodia extrafamiliare. Oltre a prendere atto dei cambiamenti economici e culturali evidenziati dallo studio, nell'ambito dei Dicasteri della socialità e dell'educazione il Municipio ha avviato un lavoro di verifica del delicato tema per poter agire di conseguenza e formulare proposte concrete ed attuabili, quale gesto di responsabilità

Il Municipio darà seguito all'esecuzione delle opere secondo le priorità che ogni singolo intervento esige. Si osserva che l'elenco che segue è puramente indicativo in quanto certe opere devono essere ancora oggetto di messaggio da presentare per approvazione al Consiglio Comunale. In termini più dettagliati il conto degli investimenti si presenta come segue:

	Stabili + manufatti diversi	IMPORTO TOTALE	USCITE 2021	ENTRATE 2021
503.904.020	Progettazione ex stabile posta	280'000.00	80'000.00	
503.905.020	Ristrutturazione e ampliamento ex posta	3'800'000.00	500'000.00	
503.153.200	Ampliamento scuola dell'Infanzia Via Mezzaro	5'310'000.00	1'000'000.00	
503.892.300	Ristrutturazione e ampliamento Centro Culturale Elisarion	2'292'000.00	1'400'000.00	
503.053.340	Copertura terrazza CS Mappo	50'000.00	25'000.00	
503.522.570	Concorso architettura ampliamento Casa Rea	320'000.00	320'000.00	
	Totale stabili + manufatti diversi	12'052'000.00	3'325'000.00	0.00

	Strade e sentieri	IMPORTO TOTALE	USCITE 2021	ENTRATE 2021
501.571.620	Nuovo arredo Via Verbano	270'000.00	20'000.00	
501.604.620	Zona 30 comparto Simen -- Navegna -- Rivapiana	750'000.00	200'000.00	
501.626.620	Progetto nuova strada Ronco delle Monache	200'000.00	50'000.00	
501.634.620	Progetto ricostruzione ponti e infrastrutture V. R. Simen	165'000.00	95'000.00	
501.750.620	Ponti Creanza -- Gaggio -- Navegna -- Albaredo	3'110'000.00	20'000.00	276'000
501.979.620	Adattamento fermate bus Via R. Simen	100'000.00	50'000.00	
501.991.620	Progetto Via R. Simen	240'000.00	30'000.00	
501.998.620	Nuovo sottopasso S. Rocco	124'000.00	100'000.00	
506.800.620	Ammodernamento parco illuminazione	615'000.00	10'000.00	

506.970.620	Illuminazione pubblica V. Brione – V.S. Materno	260'000.00	260'000.00	
506.980.620	Realizzazione segnaletica culturale	70'000.00	25'000.00	
506.960.660	Ammodernamento porto comunale	150'000.00	150'000.00	
661.010.620	Sussidi cantonali per investimenti diversi			60'000.00
	Totale strade e sentieri	6'054'000.00	1'010'000.00	336'000.00
	Canalizzazioni	IMPORTO TOTALE	USCITE 2021	ENTRATE 20218
501.299.710	Fognatura Via Albaredo (24-42/259-46)	1'950'000.00	250'000.00	
501.320.710	Fognatura Via dei Colli (parte finale)	180'000.00	80'000.00	
501.330.710	Nuovo collettore Via Madonna delle Grazie	750'000.00	500'000.00	
501.340.710	Fognatura Via Mondacce	1'100'000.00	500'000.00	
581.892.710	NuovoPGS + catasto allacciamenti privati	600'000.00	20'000.00	
610.020.710	Prelevamento contributi di costruzione canalizzazioni CCC			100'000.00
661.010.710	Sussidi cantonali per investimenti diversi			30'000.00
	Totale canalizzazioni	4'580'000.00	1'350'000.00	130'000.00
	Diversi	IMPORTO TOTALE	USCITE 2021	ENTRATE 2021
561.080.610	Opere PTL (Piano trasporti del Locarnese)	786'200.00	68'000.00	
562.140.710	CDV – contributi di compensazione	936'168.95	65'000.00	
	Totale diversi	1'722'368.95	133'000.00	0.00
	Pianificazione	IMPORTO TOTALE	USCITE 2021	ENTRATE 2021
503.891.720	Studio comparto Remomo (ex – Elsener)	50'000.00	25'000.00	
501.982.750	Riale Remorino 2. Tappa + progetto d'Aprile	358'000.00	328'000.00	
581.450.780	Progetto piano valorizzazione aree verdi	10'000.00	10'000.00	
501.978.790	Studio comparto zona mista S. Gottardo	25'000.00	14'000.00	
581.390.790	Adattamento piani secondo Lst	50'000.00	25'000.00	
581.420.790	Aggiornamento piano alberi meritevoli protezione	25'000.00	10'000.00	
581.440.790	Studio 1° fase centro civico parco dei Tigli	500'000.00	250'000.00	
581.460.790	Inventario edifici meritevoli di protezione	10'000.00	10'000.00	
581.470.790	Studio variante PR circuito Pump Truck Mappo	10'000.00	10'000.00	

Totale diversi	788'000.00	682'000.00	0.00
Totale lordo	25'196'368.95	6'500'000.00	466'000.00
Sussidi / contributi		466'000.00	
Totale netto		6'034'000.00	
Uscite nette per investimenti			6'034'000.00
Ammortamenti	Fr. 1'900'300.00		
Risultato di esercizio	Fr. -1'802'560.00		97'740.00
<u>Aumento debito pubblico</u>			5'936'260.00

3.2 Conto degli investimenti Informazioni di dettaglio opere in corso

Informazioni complementari sulle opere più importanti da realizzare, appaltate o in fase d'esecuzione.

Sistemazione Via R. Simen

- *MM 49/2001 / Fr. 207'000.— + 15'000.— / approvato dal CC il 25.03.2002 (studio in corso)*

Con l'apertura della galleria Mappo/Morettina, avvenuta il 13.06.1996 ("ora H"), il Municipio ha deciso, nell'ambito delle misure fiancheggiatrici stabilite dal Piano generale dei trasporti, la chiusura di Via R. Simen in uscita verso Tenero, declassando l'arteria comunale da via principale a strada di servizio e limitando drasticamente il traffico di transito nella parte bassa del nostro Comune.

Lo Stato ha riconosciuto una responsabilità per il degrado di Via R. Simen, usata per molti anni come via di transito in uscita dalla regione e ha versato nel corso dell'anno 2000 un indennizzo globale di Fr. 2'300'000.—, importo questo stabilito su base peritale in contraddittorio, in particolare per quanto concerne il risanamento della pavimentazione e dei ponti.

L'esecuzione delle opere avverrà in più fasi, con priorità differenziate e comporterà interventi anche alle canalizzazioni e alla rete di distribuzione dell'acqua potabile.

Il Municipio nel frattempo ha commissionato un aggiornamento del progetto e un'analisi sullo stato dei viadotti. Sono in corso degli approfondimenti con il Cantone; parallelamente in collaborazione con la CIT e il Comune di Muralto sono in esame delle prove di moderazione sfociate in un progetto di segnaletica sperimentale regolarmente pubblicato secondo LStr. Al momento è sempre aperto un contenzioso poiché contro il progetto sperimentale sono state inoltrate due opposizioni. A tempo debito i risultati formeranno oggetto di un MM per una richiesta di credito. Nel frattempo vengono eseguiti regolari ispezioni sullo stato dei ponti da parte dello Studio Lombardi SA.

Collettore comunale in Via Albaredo

- *MM 04/2000 / Fr. 50'000.— / approvato dal CC il 04.09.2002*
- *MM 04/2003 / Fr. 1'160'000.— / approvato dal CC il 02.06.2003*

La zona ha conosciuto un notevole sviluppo urbanistico dovuto all'insediamento di numerose edificazioni a carattere residenziale.

Da tempo i proprietari di fondi in zona Albaredo, per i quali vige l'obbligo d'allacciamento alla rete comunale, si lamentano per la mancata realizzazione di quest'importante tronco di collettore e la stessa Autorità cantonale ha più volte invitato il Municipio a volere dar seguito alla realizzazione dell'opera.

Parallelamente alla costruzione della nuova fognatura è prevista la sostituzione dell'attuale condotta dell'acqua potabile, come pure il rifacimento completo del manto stradale, in pessime condizioni.

Problemi giuridici e organizzativi non indifferenti, fra i quali la necessità di garantire l'accesso ai residenti, non hanno consentito l'inizio dei lavori

Tenuto conto che il credito approvato dal CC (MM 4/2003) si riferiva ad un preventivo 2002/2003, è in corso un aggiornamento dello stesso con eventuale conseguente nuova decisione da parte del Legislativo.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli a Via Albaredo con annessa pista di cantiere, il CdS ha accolto un ricorso inoltrato contro l'opera, con conseguente necessità di completamento dell'incarto in vista di una nuova pubblicazione.

Il progetto di nuovo collettore dipende dal progetto di ricostruzione dei ponti (v. MM N°40/2007 e MM n°21/2009). Intenzionato a passare alla fase esecutiva in tempi brevi, il Municipio ha licenziato il relativo MM n°33/2014, richiesta di credito autorizzata dal CC in data 23.3.2015.

Nel frattempo il contenzioso riguardo l'opera di rifacimento dei ponti in Via Albaredo, progetto pubblicato regolarmente secondo LStr ha dato ragione al Municipio ma prima di procedere con le opere di canalizzazione queste dovranno essere precedute da una nuova procedura di pubblicazione.

Prossimamente il Municipio intende deliberare le prestazioni riguardanti la nuova pubblicazione del progetto.

Messa in sicurezza degli edifici comunali

- *MM 07/2003 / Fr. 458'000.— / approvato dal CC il 02.06.2003*

In occasione delle ultime progettazioni di ristrutturazioni di stabili comunali il Municipio ha previsto la messa in opera di misure di sicurezza secondo le norme antincendio dettate dalla nuova Legge cantonale sull'organizzazione della lotta contro gli incendi e relativi Regolamenti d'applicazione.

Già nel corso dell'anno 2000 l'Esecutivo affidava ad uno studio specialistico un'indagine preliminare sui diversi stabili comunali allo scopo di valutarne la pericolosità e proporre, dove necessario, delle contromisure di tipo organizzativo, edile e tecnico destinate a ridurre il rischio alle persone e alle cose.

A seguito della concessione del relativo credito, come avvenuto in occasione della ristrutturazione dello stabile Cadogno 2, si è proceduto presso l'edificio scolastico Cadogno 1 nell'estate 2005 e durante le vacanze 2006 alla messa in opera dell'impianto di rivelazione antincendio presso il Centro scolastico Vignascia.

Seguiranno, con modalità e tempistica da definire, interventi nei rimanenti stabili comunali: Centro culturale Elisarion e Casa comunale. Il Municipio ha conferito un incarico d'aggiornamento dei relativi preventivi. Alla luce anche dello studio EPQR+ questi saranno man mano oggetto di singoli MM per specifiche richieste di credito.

Revisione Piano Regolatore

- *MM 17/1999 / Fr. 200'000.— / approvato dal CC il 10.05.1999*
- *MM 11/2004 / Fr. 96'000.— / approvato dal CC il 08.11.2004*
- *MM 36/2015 / Fr. 208'000.— / approvato dal CC il 05.02.2018*

In data 08.11.2004 il CC ha approvato un credito suppletorio di Fr. 96'000.— (MM 11/2004) riguardante i costi aggiuntivi risultanti dallo studio per la revisione del Piano Regolatore.

Il relativo documento finale (MM 1/2004), molto importante per lo sviluppo futuro del nostro Comune, è stato approvato, dopo approfondito esame da parte della Commissione speciale di PR, in data 13 marzo 2007 dal CC.

E' seguita la pubblicazione e l'esame a norma di Legge di tutti i ricorsi da parte dell'Esecutivo.

Il Municipio ha nel frattempo avviato lo studio di una serie di varianti di PR secondo decisione del CdS e in base alle decisioni dei Tribunali cantonali competenti.

Il documento è stato inviato a fine 2012 al Cantone per l'esame preliminare.

Il preavviso del DT è del 30.12.2013, cui hanno fatto seguito un incontro con la stessa Autorità cantonale, una serie di ulteriori approfondimenti e la serata pubblica a norma di Legge.

In data 5 febbraio 2018 il CC ha approvato le proposte di varianti di PR e il credito suppletorio di fr. 208'000.— per i necessari studi pianificatori.

Vista la decisione di approvazione del CC si è dato seguito a fine agosto alla pubblicazione delle varianti a norma di Legge.

E' tuttora ora in corso l'esame dei ricorsi presentati in fase di pubblicazione da parte del CdS.

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno e dintorni (CDL)

- *MM 06/2009 / Fr. 936'168.15 / approvato dal CC il 08.06.2009*

Questo credito si riferisce alla compensazione delle differenze infrastrutturali derivanti dagli apporti nel nuovo ente unico a seguito dello scioglimento del Consorzio depurazione delle acque di Locarno e dintorni (CDL) in quanto sostituito con il Consorzio depurazione acque del Verbano (CDV).

Il contributo è suddiviso in 15 rate annuali di cui la prima è stata regolata nel corso del 2010.

Realizzazione di un impianto di trattamento delle acque Consorzio depurazione acque del Verbano

- *MM 13/2012 / Fr. 265'643.90 / approvato dal CC il 24.09.2012*

Sulla base della vigente legislazione, i progetti per opere consortili – con il relativo piano di finanziamento – sono preventivamente sottoposti al preavviso dei Consigli comunali dei Comuni consorziati.

Dopo tre anni dall'entrata in funzione della nuova biologia, la Delegazione ha richiesto al proprio consulente dei processi una rivalutazione della situazione, dalla quale risulta chiaramente la necessità di inserire un pretrattamento delle acque di risulta dai processi di trattamento dei fanghi. Il Cantone stesso, riconosciuta questa necessità, ha inserito la realizzazione di un tale trattamento quale condizione per il rilascio della licenza edilizia del rinnovo e potenziamento della linea fanghi e gas (i cui lavori sono iniziati

nell'autunno 2011) ed in particolare quale condizione alla messa in esercizio della prevista stazione di accettazione di substrati esterni.

L'investimento sarà ammortizzato su una durata di 18 anni, presumibilmente a partire dal 2013. La chiave di ripartizione tra i Comuni consorziati è quella del 2012 e la partecipazione delle industrie è indicata secondo i carichi attuali. Di fatto, la chiave di ripartizione e la partecipazione delle industrie viene ricalcolata ogni anno secondo gli ultimi parametri disponibili.

L'impianto, trattandosi di un nuovo contenuto del sistema di trattamento dell'IDA, dovrebbe poter beneficiare di un sussidio cantonale.

Restauro del polittico “Il chiaro mondo dei beati” e quale partecipazione ai costi di restauro, realizzazione di un'esposizione presso il padiglione Elisarion al Monte Verità

MM 11/2013 / Fr. 250'000.— / approvato dal CC il 17.06.2013

MM 05/2018 / Fr., 250'000.— /., approvato dal CC l'11.06.2018 Rinnovo credito per termine scaduto

L'edificio di proprietà comunale “Elisarion” ereditato dal Comune dagli stessi proprietari comprendeva, nella parte retrostante l'edificio detta la “rotonda”, un imponente polittico denominato “Il chiaro mondo dei beati”. Nel 1968 il Consiglio comunale di Minusio accettò in dono, tramite gli esecutori testamentari, l'edificio, il giardino e relativo contenuto. Nel 1978 “Il chiaro mondo dei beati” è stato rimosso dall'Elisarion per consentire i citati lavori d'ammmodernamento della “rotonda”. Dopo alcune esposizioni in città europee l'opera, è stata collocata in un edificio apposito sul Monte Verità. Da anni la struttura e la sua esposizione necessitano di interventi di recupero, di restauro e di riallestimento. I contatti tra il Comune e la fondazione Monte Verità, in particolare in questi ultimi anni, sono stati regolari e caratterizzati dal principio secondo il quale Minusio avrebbe continuato a mettere a disposizione della Fondazione il dipinto per il quale il legislativo si è pronunciato l'ultima volta nel lontano 1989. Tra le parti è stata sottoscritta una nuova convenzione (oggetto di messaggio separato) in base alla quale il polittico resta esposto nell'apposito padiglione eretto sul Monte Verità in Ascona, accessibile al pubblico. Il relativo MM è stato approvato dal CC nella seduta del 17 giugno 2013. I lavori di restauro sono proseguiti a rilento. Tenuto conto dell'emergenza Covid19 l'inaugurazione degli spazi e del restaurato dipinto è stata posticipata.

Credito quadro per l'ammmodernamento del parco illuminazione pubblica del Comune

MM 25/2013 / Fr. 500'000.— / approvato dal CC il 27.08.2013

MM 30/2017 / Fr. 500'000.— / approvato dal CC il 09.10.2017

Nell'ambito dei lavori di certificazione “Città dell'Energia”, di fronte all'avanzare di nuove tecnologie nel mondo dell'illuminazione in genere e pressato dalle nuove direttive federali in ambito illuminotecnico, nel 2009 nel contesto di un progetto pilota, il Municipio aveva avviato in collaborazione con la SES un primo studio di verifica sullo stato e la tipologia delle nostre lampade. L'indagine comprendeva tutti i corpi lampada stradali quanto dei sentieri pubblici. Dal rapporto era emerso come un numero importante di lampioni sono di vecchia generazione: una quantità elevata di questi, ben il 62% doveva essere sostituita entro il 2015. Per alcune di queste lampade già oggi non vi sono più le componenti di ricambio e devono essere forzatamente sostituite alla prima rottura. Non va pure dimenticato il problema dell'inquinamento luminoso nell'ambiente numerose di queste vecchie lampade non rispondono più a questo nuovo requisito. La scelta delle nuove lampade deve pure tener conto di questo importante aspetto. Il Municipio, tramite il proprio Ufficio tecnico e in collaborazione con la SES, ha elaborato un piano d'intervento di massima che prevede l'ammmodernamento su più anni del parco lampade del Comune.

Il Municipio con scritto 24 febbraio 2017 ha chiesto alla commissione della gestione di autorizzare il completamento dei lavori di ammmodernamento del parco dell'illuminazione pubblica secondo il nuovo progetto “ProKilowatt 2”. Nel caso di un eventuale superamento del credito quadro a disposizione il Municipio si impegnava a sottoporre tempestivamente al Consiglio comunale una richiesta di credito suppletorio.

La commissione della gestione con risposta 15.05.2017, pur favorevole al principio, ha chiesto al Municipio di formulare una nuova richiesta di credito, separato o complementare, al Consiglio Comunale.

Il termine per la messa in atto (collaudo degli impianti compreso) del progetto “ProKilowatt 2” era fissato al 31 dicembre 2017. Per non perdere la promessa di sussidio, vista la tempistica dettata dalla Società Elettrica Sopracenerina SA (SES), il Municipio ha già dato ordine nel frattempo di pianificare l'intervento entro i termini indicati.

Approfittando dell'ottenimento di sussidi Prokilowatt è stata accelerata la sostituzione delle lampade. Sono previsti ulteriori interventi secondo il piano di ammmodernamento elaborato e sulla base di un nuovo sussidio Prokilowatt. Quest'ultimo è stato recentemente oggetto di approvazione separata da parte del CC per un proprio credito d'opera.

Nel frattempo è stata posata la nuova illuminazione di Via alla Riva. Altre opere potrebbero ancora seguire nell'ambito del progetto Prokilowatt fino ad esaurimento del credito concesso.

Risanamento della fognatura comunale in Via Navegna (PGC 235 — 237) e Via R. Simen (PGC 236 – 237 / 237 – 2370)

MM 26/2013 / Fr. 970'000.— / da approvare dal CC

Come già indicato nella richiesta del relativo credito di progettazione MM N° 2/2011 lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Azienda acqua potabile per le accresciute esigenze in materia di approvvigionamento idrico dovute alle recenti edificazioni, ha indotto il Municipio a considerare il risanamento di queste due nuove tratte di canalizzazioni. Il PGC, come pure il Piano finanziario già prevedono il risanamento di ogni tratta interessata. I rilievi mediante telecamera hanno confermato lo stato precario delle tubazioni. L'opera prevede pure un nuovo arredo stradale così come richiesto nella mozione 4 marzo 2007. Il progetto d'arredo è stato valutato nell'ambito della prospettata estensione della zona 30 / blu nel comparto, progetto quest'ultimo commissionato allo Studio d'ing. Allievi e recentemente pubblicato a norma di Legge, ma contro cui sono state presentate delle opposizioni, sfociate in ricorsi attualmente al vaglio del TRAM.

Visto il protrarsi del contenzioso, solo nel mese di settembre sono stati ultimati i lavori finali di pavimentazione, inclusi quelli inerenti la ZONA 30/BLU.

Siamo sempre in attesa del versamento dei relativi sussidi da parte del Cantone.

Credito d'opera Via Solaria (120'000.--) per Via Brione parte Bassa (1'322'000.--) e per Via Brione parte alta (77'000.--)

MM 6/2014 ./ Fr. 1'519'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Con MM N° 33/2003 il Municipio aveva proposto un primo credito d'opera di fr. 75'000.— per un primo intervento di moderazione del traffico nella parte finale di Via Brione, in località Ronco delle Monache. Si tratta di un progetto di segnaletica stradale senza particolari interventi costruttivi. Nella seduta di Consiglio comunale dell'8 marzo 2004 il messaggio era stato rinviato al Municipio. Il Consiglio comunale invitava il Municipio a voler ripresentare un nuovo progetto che tenesse conto di un concetto globale su tutta la Via Brione con particolare accento alla parte bassa. Con il messaggio 6/2014 il Municipio ha riproposto quindi il tema con i progetti delle strade cantonali Via Solaria e Via Brione, quest'ultima suddivisa in parte bassa (località Madonna delle Grazie) e parte alta (località Ronco delle Monache).

Sono in corso i lavori di progettazione per la fase esecutiva. Per Via Solaria è già avvenuta la pubblicazione e il progetto è stato approvato secondo LStr e i lavori erano previsti entro l'estate 2016 Per Via Brione è in corso l'iter di d'approvazione del progetto. Contro quest'ultimo progetto sono stati presentati alcuni ricorsi, sia sul progetto sia sulla cifra d'indennizzo proposta, al vaglio delle competenti Autorità. Risolto nel frattempo il contenzioso sulle questioni progettuali, sono stati ultimati nello scorso mese di settembre gli ultimi lavori. Le opere sono state definitivamente liquidate. Il costo complessivo lordo dell'opera, fr. 1'045'351.25 (esclusi indennizzi per espropri) rispetta il credito votato. Nel frattempo il Cantone è stato chiamato a versare il proprio contributo. Restano ancora da definire da parte del Cantone gli indennizzi definitivi ai singoli proprietari sulla base dei rilievi finali da parte del geometra. Si attende sempre comunicazione da parte dell'Ufficio cantonale incaricato.

Credito complessivo d'opera per l'introduzione graduale di una zona blu e di una zona 30 nei comparti Madonna delle Grazie, Rivapiana, Navegna/Vignascia

MM 29/2014 ./ Fr. 735'000.— / approvato dal CC in data 23.03.2015

Nei precedenti messaggi municipali n°32/2006 e 9/2008, con i quali si chiedeva un credito d'opera per l'introduzione della zona blu / zona 30 in centro paese prima, e nel comparto a nord di Via San Gottardo in seguito, si citava come la problematica relativa alla gestione dei parcheggi pubblici fosse un tema che sempre più vede coinvolti i nostri cittadini e coloro che per motivi di lavoro sono quotidianamente confrontati con il fabbisogno di posti auto nel Comune. Parallelamente alla pianificazione e alla gestione dei posteggi pubblici, il Municipio ritiene indispensabile introdurre la zona 30, zona delimitata del tessuto urbano in cui la velocità massima consentita è inferiore al limite generale di 50 km/h, in questo caso 30 km/h. In conformità con le direttive in vigore, lo studio è stato accompagnato da un monitoraggio del traffico veicolare all'interno dei singoli comparti. Questa indagine, eseguita in parte in collaborazione con la Polizia comunale, ha fornito indicazioni importanti sul funzionamento attuale della rete viaria e sul comportamento degli utenti motorizzati. Il progetto esecutivo ha subito un ritardo a causa di ricorsi contro la decisione del CC, ricorsi respinti. È in corso la procedura di approvazione del progetto. Anche in fase di pubblicazione del progetto sono stati presentati alcuni ricorsi contro i progetti Rivapiana, Navegna/Vignascia. Dal mese di luglio 2017 è in funzione la nuova limitazione solo nel comparto M.a delle Grazie.

Evaso finalmente il contenzioso a favore del Comune, la scorsa estate sono stati ultimati lavori relativi all'introduzione della limitazione viaria nel Comparto Rivapiana e Navegna - Vignascia. Ad un anno dall'introduzione del nuovo limite di velocità occorre procedere secondo legge ai necessari rilievi e verifiche. Negli scorsi mesi hanno avuto luogo i rilievi e i relativi rapporti

sottoposto secondo legge all'Autorità cantonale. Il Cantone ha nel frattempo preavvisato favorevolmente il progetto e approvato alcuni semplici correttivi. Questi saranno pubblicati a breve.

Credito complessivo d'opera per la ricostruzione dei ponti Creanza e Al Gaggio in Via dei Colli e Navegna e al Gaggio in Via Albaredo (3'110'000.--), posa del collettore comunale in Via Albaredo (PGC 25 -42 / 259 – 406) (1'950'000.--), potenziamento dell'acquedotto comunale in Via Albaredo (1'240'000.--)

MM 33/2014 ./ Fr. 3'110'000.-- / approvato dal CC in data 23.03.2015

Con questo messaggio municipale il Municipio aggiornava la richiesta di credito d'opera per la ricostruzione dei ponti Creanza e Al Gaggio in Via dei Colli e Navegna e al Gaggio in Via Albaredo, posa del collettore comunale in Via Albaredo (PGC 25 -42 / 259 – 406), potenziamento dell'acquedotto comunale in Via Albaredo secondo PGA.

In data 05.03.2007 il Legislativo ha approvato la richiesta di credito riguardante la progettazione della ricostruzione dei ponti Creanza e Gaggio in Via dei Colli e del ponte Navegna in Via Albaredo, nonché un credito d'opera per l'eventuale rinforzo di manufatti e muri portanti in Via dei Colli.

Su alcune strade del nostro Comune vige il limite di carico di 3.5t.

Si presume che questo limite sia stato introdotto al tempo della costruzione allorquando queste strade erano concepite per fini agricoli, in un tempo in cui le esigenze di carico non erano certo quelle attuali.

Se da un lato il territorio ha subito una progressiva trasformazione, i manufatti portanti (muri e ponti) sono rimasti per la gran parte intatti nelle loro caratteristiche originali.

Conseguentemente allo sviluppo edificatorio collinare che ha interessato l'intera regione del Verbano queste strutture sono state sempre più sollecitate e oggi è improponibile costruire con la limitazione di carico tuttora imposta. Infatti sempre più cantieri fanno uso, per ovvi motivi economici, di automezzi di grosse dimensioni che superano in modo molto evidente il limite stradale in vigore.

Nel corso dell'estate 2007 è stato appaltato, nell'ambito di una procedura di concorso, il mandato di progettazione.

In data 09.11.2009 il CC ha votato il credito complessivo dell'opera.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli e Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato da un privato, con conseguente necessità di completamento dell'incarto, essenzialmente con documenti di competenza cantonale, in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio ha valutato tutta una serie di varianti di progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione. Parallelamente è stato richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera. Questi sono stati riassunti in un unico MM assieme alla costruzione del nuovo collettore comunale in Via Albaredo v. MM n°33/2014, richiesta di credito autorizzata dal CC in data 23.3.2015.

La pubblicazione del progetto è avvenuta nello scorso mese di ottobre. Contro i progetti sono pervenute alcune opposizioni, sfociate in ricorsi al CdS. È in corso la procedura di evasione dei ricorsi per i ponti di Via Albaredo.

Dopo la realizzazione dei ponti seguirà la posa del nuovo collettore.

Il messaggio municipale annulla e sostituisce di fatto i precedenti crediti di costruzione.

Nel frattempo sono stati pubblicati i rispettivi bandi di concorso secondo LCPubb per le relative opere e deliberati i mandati. I lavori hanno avuto inizio in Via dei Colli nel mese dicembre 2017. Da ottobre 2018 Via dei Colli è nuovamente transitabile senza limitazione di carico. I lavori in Via Albaredo sono pure terminati.

Negli scorsi mesi è stato pubblicato il prospetto dei contributi di miglioria per i ponti di Via dei Colli. È in corso la procedura di approvazione. Seguirà più avanti l'emissione dei contributi per i ponti di Via Albaredo, come da decisione di codesto Consiglio comunale.

Parallelamente sono in corso d'allestimento le liquidazioni e i rispettivi consuntivi.

Credito di fr. 1'776'000.00 per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.00 per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di telegestione

MM 36/2014 ./ approvato dal CC in data 15.12.2014

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 1'776'000.— per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.— per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di telegestione. L'opera è stata definitivamente liquidata. Sono in corso le liquidazioni con il Comune di Brione per le opere comuni (v. illuminazione pubblica).

Credito di fr. 131'000.— per l'allargamento e rinforzo di un tratto di Via dei Colli

MM n°34/2013./ approvato dal CC in data 6.5.2014

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito d'opera di fr. 131'000.— per il rinforzo di un tratto di strada in Via dei Colli in prossimità dei fondi part. 2084 + 2122 RFD.

Il progetto è stato pubblicato a norma di legge e le opere sottoposte a regolare procedura di concorso.

I lavori sono conclusi. Sono seguiti gli indennizzi espropriativi e, nelle scorse settimane, la pubblicazione del prospetto dei contributi di miglìoria. Alcuni ricorsi sono tuttora pendenti al Tribunale d'espropriazione.

Credito di fr. 357'000.—, suddiviso in fr. 185'000.— per le opere di consolidamento dei muri del parco di Villa San Quirico e fr. 172'000 quale finanziamento a favore della Parrocchia di Minusio per il risanamento dei muri di sostegno delle sagrestie e del sagrato lungo l'intero complesso storico di San Quirico a confine con la linea ferroviaria FFS

Il Consiglio comunale in data 9 ottobre ha approvato il credito d'opera per il consolidamento dei muri del parco di Villa San Quirico e della Parrocchia di Minusio per il risanamento dei muri di sostegno delle sagrestie e del sagrato lungo l'intero complesso storico di San Quirico a confine con la linea ferroviaria FFS. Dopo le relative procedure di appalto, il cantiere ha avuto inizio nel mese di settembre. I lavori sono terminati. Il costo lordo a consuntivo, fr. 141'812.70, rispetta il credito votato. L'Ufficio beni culturali ha da parte sua approvato e versato i relativi sussidi pari a fr. 43'000.-- + IVA. L'opera è da considerarsi quindi conclusa.

Esproprio formale della part. 1311 RFD, la richiesta di un credito di fr. 385'000.— per l'esproprio e operazioni annesse, la richiesta di un credito di progettazione di fr. 30.000.— per la trasformazione del sedime a giardino

MM n°15/2016./ approvato dal CC in data 26.09.2016

La part. 1311 RFD di Minusio, comprendente il terreno che porta l'appellativo popolare "giardino Dazio", è ubicato in zona centro paese a margine del centro commerciale Borengo e omonimo posteggio pubblico, a confine con la Via San Gottardo.

Il sedime ha un'estensione di 440 mq e negli ultimi 30 anni è stato oggetto di differenti proposte pianificatorie con conseguenti procedure ricorsuali giunte sino al Tribunale cantonale amministrativo e l'allora Tribunale della pianificazione e terminate solo con l'approvazione del vigente Piano regolatore (PR).

Secondo l'attuale PR il fondo in oggetto è iscritto nel "Piano delle attrezzature e degli edifici d'interesse pubblico EP/AP" con specifica destinazione a giardino pubblico.

Con l'aiuto della squadra comunale si è proceduto alla sistemazione e arredo del giardino ex proprietà Dazio sulla base di un progetto elaborato dall'arch. paesaggista Andrea Branca.

Trattasi di un primo intervento atto a riqualificare in modo semplice il sedime senza pregiudicare eventuali sviluppi futuri nel senso previsto dal MM 15/2016.

Al momento è sospeso ogni altro genere di intervento.

Credito complessivo d'opera di fr. 1'590'000.— per il risanamento delle canalizzazioni comunali Lotto 1 (Vicolo cappelletta PGC 101-103, Via di Mezzo PGC 97-100), Lotto 2 Via G. Motta PGC 110-111 e la posa di un nuovo tratto di canalizzazione), Lotto 3 (Vicolo Torcett PGC 98-99 – parziale

MM n°25/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il credito d'opera per il rifacimento di tre tratte di canalizzazione comunale il cui risanamento, rispettivamente la nuova costruzione, sono previsti nel Piano generale delle canalizzazioni (PGC). Il mandato per la progettazione delle condotte fognarie e per il coordinamento dell'intera opera è stato affidato, con procedura di concorso pubblico, allo Studio de Giorgi & Partners Ingegneri Consulenti SA di Muralto (MM 15/2014 approvato dal CC in data 29 settembre 2014).

Dopo le relative procedure di appalto si è dato inizio al cantiere a fine 2017. L'opera è quasi terminata. Al momento sono in corso le opere di pavimentazione pregiata in Piazza Lozanna. Negli scorsi mesi è stato definitivamente concluso il cantiere con la posa dello strato finale di asfalto e una nuova illuminazione pubblica. Il costo lordo a consuntivo, fr. 1'411'202.00, rispetta il credito votato. Seguirà prossimamente la relativa richiesta di sussidio al Cantone per le opere fognarie. Si attende dal progettista la necessaria documentazione.

Credito d'opera di fr. 170'000.— per il nuovo arredo e moderazione stradale di Via Verbano, tra Via della Posta e Via R. Simen

MM n°26/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il 5 marzo 2007 il Consiglio Comunale ha approvato il MM n° 32/2006 concernente la richiesta di credito d'opera di fr. 150'000.00 per l'introduzione di una zona blu e di una zona 30 nel comparto centrale di Minusio.

Nel settembre 2007 il nuovo concetto di strada di quartiere veniva concretizzato nel settore delimitato di Via Borengo, Via Remorino, Via San Gottardo e Via R. Simen. Via Verbano rientra nel comparto d'interesse.

Si ricorda l'importanza di Via Verbano quale unica via d'accesso a due corsie tra il Centro paese e Via R. Simen e ultima deviazione possibile per gli automezzi pesanti che da Via R. Simen desiderano procedere in direzione di Bellinzona.

Lo stesso Programma di agglomerato del Locarnese (PALoc3) auspica, per l'asse che collega la futura fermata Tilo al Centro paese, un disegno urbano di qualità che interessa non solo però il campo stradale, ma pure le proprietà private a suo confine.

Il presente progetto non vuol essere un ostacolo in tal senso ma piuttosto un primo tassello di un possibile sviluppo futuro dell'intero comparto, limitato in questo caso al solo spazio stradale.

Il progetto è stato pubblicato secondo LStr. Nel corso dell'estate sono stati eseguiti i lavori di arredo e moderazione di Via Verbano. Restano tuttora pendenti lavori finali di pavimentazione. Lavori sospesi a causa di un contenzioso

Credito d'opera di fr. 110'000.— per la posa di una nuova condotta per le acque luride in Via Remorino (PGC 205-206)

MM n°27/2016./ approvato dal CC in data 08.05.2017

Il credito d'opera per la posa di una nuova tratta di canalizzazione comunale è previsto nel Piano generale delle canalizzazioni (PGC) in Via Remorino (strada privata mappale 2875 RFD).

Il mandato per la progettazione è stato affidato allo Studio d'ing. Andreotti & Partners SA di Locarno.

L'opera riveste una certa urgenza poiché è necessario e fondamentale rispondere alle esigenze del nuovo stabile plurifamiliare in corso d'opera al fondo mappale 2894 e la cui abitabilità è programmata nel corso della prossima primavera.

Urge a questo punto intervenire per sanare in via definitiva una situazione non più ammissibile in pieno centro abitato.

I lavori sono stati eseguiti negli scorsi mesi. Si attende tuttora la conferma dello stanziamento dei relativi sussidi cantonali.

Richiesta di un credito di Fr. 50'000.— quale contributo per la realizzazione di un bacino antincendio all'Alpe Cardada (laghetto multifunzionale)

MM n°22/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 50'000.00 quale contributo per la realizzazione di un bacino antincendio all'Alpe Cardada (laghetto multifunzionale).

Negli intendimenti della promotrice, la creazione del laghetto persegue l'obiettivo prioritario, di creare, in posizione strategica, un bacino per lo stoccaggio di acqua da destinare alla lotta antincendio con elicotteri, conformemente alla pianificazione forestale in materia.

Obiettivo secondario del progetto è invece quello di creare un bacino con caratteristiche quasi naturali, che si possa integrare al meglio nel contesto, vendendo a creare un nuovo elemento di valorizzazione paesaggistica e fruitiva dell'Alpe Cardada. Tale aspetto assume particolare importanza se si considera la grande valenza turistica dell'area, molto frequentata sia durante il periodo estivo che quello invernale.

La licenza edilizia è stata rinnovata recentemente.

Richiesta di un credito di progettazione di fr. 40'000.— per la sistemazione a parco del bosco Fontile e aree annesse

MM n°31/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Con questo messaggio il Municipio intende proporre un progetto di valorizzazione dell'area bosco Fontile, un autentico polmone verde in pieno centro urbano a beneficio della popolazione di Minusio. Il progetto è stato pubblicato con procedura di consultazione preliminare negli scorsi mesi. Sulla base dei preavvisi e opposizioni scaturite in fase di pubblicazione sono in corso approfondimenti per l'affinamento del progetto.

Richiesta di un credito di progettazione di fr. 150'000.— per la ricostruzione dei viadotti in Via R. Simen e fr. 15'000.— per le opere relative infrastrutture.

MM n°36/2017./ approvato dal CC in data 18.12.2017

Con l'apertura della galleria Mappo-Morettina nel 1996, il Municipio decideva la chiusura di Via Ré. Simen in uscita verso Bellinzona, declassando l'arteria da via principale a strada di servizio e limitando drasticamente il traffico di transito nella parte bassa del nostro Comune. Ciò malgrado Via R. Simen rappresenta ancora oggi una via alternativa di fuga importante, soprattutto in uscita verso est, per il traffico di transito della regione.

Lungo Via R. Simen s'intende inoltre favorire un sistema viario ridotto, diminuendo il numero degli accessi specialmente ai quartieri, proteggendo e incoraggiando il traffico pedonale e ciclistico (vedi anche progetto "Bike Sharing Locarnese" di cui al MM N° 5/2017 in fase d'esame commissionale).

Il progetto sperimentale di moderazione, limitato alla sola prima tratta Via G.G. Nessi (Muralto) e Via R. Simen fino all'incrocio con via G. Motta è stato quindi regolarmente pubblicato secondo la LStr.

Contro tale progetto si sono tuttavia opposte le due Società rappresentanti le stazioni di servizio presenti su Via R. Simen.

Purtroppo gli eventi del caso hanno sospeso ogni decisione e quindi il presente messaggio si limita alla richiesta di credito per la ricostruzione dei ponti.

Sulla base delle desiderate progettuali del CC, vista la particolarità e l'ammontare complessivo del mandato di prestazioni, il Municipio ha deciso di avvalersi di una consulenza specialistica per l'allestimento del relativo concorso di progettazione (v. comunicazione a Commissione della Gestione del 5.9.2018). A fine estate è stato pubblicato il concorso mandato di prestazione. Un ricorso ha ritardato la crescita in giudicato della decisione di delibera del Municipio. Con decisione del TRAM dello scorso mese di marzo la delibera è ora formalmente cresciuta in giudicato. Il progetto è ora in fase di allestimento.

Richiesta di credito operativo di fr. 500'000.-- per l'avvio della procedura di concorso di partenariato pubblico privato per la realizzazione del Centro civico Parco ai Tigli e riqualifica del relativo comparto al mapp.n 1330 RFD

MM n°39/2017./ approvato dal CC in data 05.11.2018

Il fabbisogno crescente di spazi, adeguatamente attrezzati e accessibili per impiegati e cittadinanza, impone una riorganizzazione degli uffici della nostra Amministrazione.

Lo stesso indirizzo che vuole un Locarnese fatto da pochi Comuni, c'impone di realizzare con anticipo quelle strutture pubbliche che Minusio, a vantaggio della propria cittadinanza, potrà vantare un domani di già possedere.

Il Municipio ha quindi deciso di affrontare il tema del nuovo Centro civico di Minusio, destinazione questa prevista a Piano regolatore (PR) sul fondo part. 1330 RFD, che include l'attuale Casa comunale, i magazzini dei Servizi urbani nonché l'adiacente parco dei Tigli e relativi posteggi.

Indiscusso il fatto che il comparto, grazie alle sue peculiarità urbane, per centralità, relazioni con i singoli commerci adiacenti nonché con il vicino Centro commerciale "Borengo" e collegamenti con il trasporto pubblico, si offra perfettamente ad ospitare un Centro civico e nel caso concreto l'opera si manifesta come occasione unica per valorizzare l'intero comparto oggi privo di una sua piazza e propria identità.

Vista la situazione è perciò possibile sviluppare in loco anche altri contenuti insediativi, di tipo residenziale e/o commerciale, il tutto a favore del concetto di un nuovo spazio aggregativo comunale.

Da qui il bisogno di collaborazione con un partner privato per sfruttare al meglio il potenziale del terreno sia da un punto di vista principalmente urbano, che edificatorio.

Nel frattempo si è presentata una nuova opportunità rappresentata dall'acquisto dello stabile ex edificio postale, mapp 1279 RFD. Questo nuovo importante elemento ha indotto il Municipio a proporre alle competenti commissioni la sospensione dell'esame del MM 39/2017. Sarà premura del Municipio riprendere il tema, valutando se sia ancora il caso di continuare nelle valutazioni in corso o modificarne l'indirizzo a seguito di questo importante fatto nuovo.

Richiesta di un credito di progettazione di fr. 195'000. — per la riqualifica del sottopasso pedonale "San Rocco" e opere di miglioria annesse.

MM n°21/2018./ approvato dal CC in data 05.11.2018

Negli ultimi anni il Municipio ha via più promosso una serie di iniziative e progetti volti a valorizzare la bellezza del nostro territorio e di conseguenza a rafforzare il senso di appartenenza dei nostri cittadini alla realtà comunale.

Trattasi di interventi puntuali di abbellimento e riqualifica dello spazio pubblico.

Lo spazio inteso come luogo di incontro per la cittadinanza, uno spazio bello da vedere ma allo stesso tempo dove sostare e intrattenersi.

La valorizzazione del sottopasso "San Rocco", a cui è stato dedicato un concorso di idee dal titolo "Alla riscoperta del sottopasso perduto", è quindi un esempio di questo indirizzo pianificatorio.

Viene quindi proposto un intervento artistico all'interno del sottopasso e una serie di opere complementari di miglioria.

Visti i rapporti delle Commissioni incaricate, il Municipio con lettera del 30.11.2018 ha chiesto la sospensione dell'esame in attesa di poter fornire maggiori informazioni e un eventuale aggiornamento al ribasso dei costi.

Il Municipio, con lettera del 18.10.2019, ha comunicato il ritiro del MM. Un nuovo messaggio è stato presentato v. MM 2/2020.

La richiesta di un credito di progettazione di fr. 270'000.00 e di un credito di fr. 10'000—per l'allestimento della variante di PR necessari alla ristrutturazione e all'ampliamento della proprietà comunale "ex edificio postale" (part. 1279 RFD)

MM n°26/2019./ da approvare dal CC

I problemi logistici a cui da tempo l'amministrazione comunale è confrontata e ai quali negli anni si è tentato di porre rimedio facendo capo a soluzioni- in parte provvisorie – con locazione di spazi presso terzi, richiedono una nuova impostazione organizzativa dei servizi, in quanto a logistica, conforme alle esigenze di un Comune della nostra grandezza e rispettosa delle normative in ambito lavorativo.

Con il MM no. 22/2018 il Municipio in data 18 settembre 2018 presentava una richiesta di credito per l'acquisto della proprietà ex Posta e in particolare un primo credito di progettazione di fr. 12'000. — per uno studio di fattibilità sul potenziale di sfruttamento degli spazi esistenti come possibile nuova sede dei Servizi tecnici UTC / ACAP e Polizia comunale.

Il 5 novembre 2018 l'onorando Consiglio comunale ha votato il credito; la progettazione veniva affidata allo Studio d'architettura Guscetti di Minusio in quanto lo stabile originario era stato progettato e costruito dal medesimo ufficio. Sono stati assegnati i vari mandati di progettazione (architetto e specialisti). Il progetto è ora in fase di allestimento.

La richiesta di un credito complessivo d'opera i fr. 2'292'000.—per la ristrutturazione e l'ampliamento della proprietà comunale "Centro culturale museo Elisarion (part. 1307 RFD)

MM n°6/2019./ approvato dal CC in data 30.09.2019

Con MM n° 33/2017 il Municipio in data 29 agosto 2017, presentava una richiesta di credito di progettazione di fr. 68'000.- per la ristrutturazione e l'ampliamento del Centro culturale e museo "Elisarion", ubicato a confine con Via R. Simen, al part. N°1307 RFD del Comune di Minusio.

In data 18.12.2017 il lodevole Consiglio comunale votava il credito di progettazione affidato allo Studio di architettura Inches Geleta Architetti di Locarno.

Ricordiamo che trattasi di un bene tutelato a livello locale, risalente al 1927, ma che si connota di valori storici, territoriali e culturali che rendono l'oggetto di significativa importanza per l'intera regione del Locarnese e oltre, tanto da essere oggetto di studio da parte del Politecnico federale di Zurigo ed avere stretti legami con il celebre complesso culturale del Monte Verità, che custodisce alcune sue testimonianze.

Il Municipio ritiene che l'opera proposta rappresenti un importante valore aggiunto per il Comune e per il panorama culturale della Regione.

Il "Centro culturale museo Elisarion" necessita di importanti interventi costruttivi che ne miglioreranno la sua attrattiva da un punto di vista funzionale, ma allo stesso tempo architettonico.

Il progetto Inches Geleta Architetti vuol essere un esempio importante di visibilità e di riferimento proprio in questo senso, una testimonianza architettonico-culturale di pregio per Minusio e per il Locarnese.

Oltre a risanare lo stabile esistente l'intervento prevede la costruzione di nuove volumetrie funzionali alle attuali esigenze del Centro culturale: un nuovo corpo interrato fungerà da atrio principale d'entrata e luogo espositivo. Il CC in fase di approvazione ha voluto mettere l'accento sul tema energia chiedendo al Municipio l'abbandono totale dell'energia fossile quale vettore energetico.

Negli scorsi mesi è stata pubblicata una prima serie di concorsi per l'assegnazione di appalti di opere; E'ora in corso di pubblicazione una nuova serie di concorsi nel rispetto della LCpubb. L'inizio lavori è stato posticipato per disporre di una visione completa della situazione.

La richiesta di un credito d'opera di fr. 190'000.—per la ricostruzione e il parziale risanamento dei ponti in Via Panoramica.

MM n°7/2019./ approvato dal CC in data 30.09.2019

Recenti lavori di miglioria alle sottostrutture di SES e ACAP hanno messo in evidenza lo stato precario del ponticello che divide i due Comuni Minusio e Brione s/M in Via Panoramica, in prossimità dell'imbocco con la soprastante strada cantonale Via Orselina.

D'accordo con il Municipio di Brione s/M è stato deciso di verificarne lo stato e proporre eventuali interventi di miglioria.

Ricordiamo che la Via Panoramica interessa il comprensorio di Minusio nella parte a ovest oltre il riale Remorino/Ramnosa. Secondo il Piano del traffico in vigore trattasi di una Strada di servizio a fondo cieco.

Il Municipio ha quindi approfittato della situazione per verificare pure lo stato degli altri ponticelli presenti su tutta la strada sempre in territorio di Minusio. Nelle scorse settimane sono stati pubblicati i relativi appalti e deliberati i lavori. Prima di iniziare i lavori si attende la ratifica della relativa quota parte da parte del Comune di Brione s/M.

La richiesta di un credito d'opera di fr. 353'000.00 per le opere di messa in sicurezza e consolidamento lungo il riale Remorino in località Remorino e fr. 5'000.00 per la progettazione della messa in sicurezza e consolidamento del riale d'Aprile zone Panoramica e Gottardo

MM n°/2019./ da approvare dal CC

il tema della messa in sicurezza dei corsi d'acqua non è nuovo nel nostro Comune. Già in passato, ma ancor più in un presente in cui si ripetono con una certa frequenza e intensità eventi meteorologici straordinari con possibili danni alle proprietà confinanti e non solo, occorre investire in modo celere e mirato.

A tale proposito si ricorda che nel 2014 era stato pubblicato e approvato il piano di accertamento delle zone soggette a pericoli naturali per il Comune di Minusio. Il Piano delle zone di pericolo (PZP) è stato adottato da parte del Consiglio di Stato in data 11.03.2014 (risoluzione N° 1220). In questo Piano rientrano le tratte di riale oggetto del presente MM.

Si osserva che la tratta del riale, inserita nel Piano dei pericoli con grado di pericolo di alluvionamento medio, è interamente su proprietà privata e non demaniale. Lo stesso rappresenta un valore naturalistico e di svago non indifferente per la proprietà.

Il Municipio, nell'interesse generale del caso (v. aspetto della sicurezza), si è fatto quindi promotore di un progetto globale di consolidamento, affidando il mandato di progettazione previo concorso pubblico allo studio d'Ingegneria Sciarini SA.

Si è dato quindi incarico di allestire un progetto di sistemazione e messa in sicurezza di questa tratta di corso d'acqua, compresa tra i part. 1432 e 1433 RFD.

È previsto il rifacimento e potenziamento degli argini mediante la posa di un piede in massi da scogliera con elevazioni in palificate in legno e la stabilizzazione con rampe a blocchi di alcune tratte di alveo con forte pendenza.

Considerata l'urgenza dell'opera, il Municipio si riserva la facoltà di anticipare la procedura di concorso per la messa in appalto dei lavori nel rispetto della Legge sulle commesse pubbliche.

I lavori avranno inizio solo dopo la crescita in giudicato della decisione del Legislativo.

Sempre nell'ambito dello studio sui pericoli di alluvionamento dei corsi d'acqua, redatto dall'Istituto Scienze della Terra della SUPSI nel 2012, sono state identificate delle zone di pericolo lungo il riale d'Aprile, affluente del riale Remorino, a valle della strada Panoramica in territorio di Minusio a confine con Brione s/Minusio e a valle della Via San Gottardo, che interessano proprietà in zona edificabile. Indicativamente sono interessati i mapp.i. n°1918, 1923, 1634 e 1638 RFD per la tratta a monte, e i fondi mapp.i n°1416, 1417 e 2651 RFD per la tratta a valle.

Per le opere in oggetto è richiesto il prelievo di contributi di miglioria nella misura del 30 %.

Il progetto è stato pubblicato e regolarmente approvato. A causa della situazione di pandemia covid i lavori sono stati posticipati a inizio 2021.

La richiesta di un credito di progettazione di Fr. 5'310'000.00 per l'ampliamento della Scuola dell'Infanzia (2 sezioni), sede di Via Mezzaro

MM n°32/2019./ da approvare dal CC

Con MM N° 1/2018 il Municipio in data 20 febbraio 2018 presentava una richiesta di credito di progettazione di fr. 195'000.00 per l'ampliamento della scuola dell'infanzia, sede di Via Mezzaro nei mapp.i part.N°1367 (sede polizia comunale) e part.N°1368 RFD (attuale SI).

Il 23 aprile 2018 l'onorando Consiglio comunale votava il credito; la progettazione veniva affidata allo Studio di architettura Giovanni Guscetti di Minusio che già si era occupato del progetto di fattibilità in una prima fase di indagine.

Per ogni dettaglio statistico e i motivi secondo i quali è indispensabile ampliare di due nuove sezioni l'attuale offerta della Scuola dell'Infanzia, si rimanda al precedente MM, perfettamente attuale.

Da un punto di vista funzionale il nuovo progetto offre nuovi spazi didattici e di servizio a favore dell'intera struttura e dell'Istituto in genere.

L'ampliamento avverrà su due livelli: un primo livello comprendente i locali e gli spazi di servizio, le aule con due zone per attività tranquille e di movimento (circa tot. 2x191 m²), mentre al secondo livello trovano posto un'ampia area gioco esterna (292 m²) e due indispensabili sale didattiche e di riunioni.

Sono previste sale riunioni (oggi mancanti) per possibili incontri in tempo scolastico con i Servizi esterni che collaborano con la scuola, con la Commissione di circondario, con i gruppi di lavoro, con docenti e famiglie, ecc.

Un vuoto centrale diventa elemento di collegamento spaziale fra i due piani e funge da pozzo luce per le aule e il sottostante atrio centrale al pianoterra.

Il tutto per un totale di circa 4'917 m³ rispetto ai 3'900 m³ SIA del progetto di massima.

Sono in fase di assegnazione i vari mandati di progettazione (architetto e specialisti) nonché la pubblicazione della relativa Domanda di costruzione.

Il moltiplicatore aritmetico e la proposta di moltiplicatore politico

Al far tempo dal 20.04.12 sono in vigore le nuove disposizioni della Legge organica comunale (LOC) in materia di moltiplicatore d'imposta comunale.

La competenza a decidere sul moltiplicatore è definitivamente attribuita al Legislativo comunale che lo fissa, a maggioranza semplice, con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui il moltiplicatore si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio.

Secondo le Direttive dipartimentali il Municipio può proporre il moltiplicatore con un messaggio apposito, oppure la risoluzione, da approvare con maggioranza semplice, può essere contenuta nel dispositivo di approvazione dei conti preventivi, in un punto separato; è questa la soluzione scelta dallo scrivente Municipio.

Le nuove normative cantonali lasciano al Legislativo un ampio margine di manovra rispetto alla proposta municipale; auspichiamo tuttavia che nella determinazione di questo importante fattore economico / finanziario il Legislativo abbia a fondare le sue conclusioni su valutazioni oggettive, concentrando l'attenzione sulla sostenibilità a medio / lungo termine del moltiplicatore scelto.

Ricordiamo come il concetto di equilibrio finanziario è da intendere sul medio termine ed è pertanto con quest'ottica che il Consiglio comunale dovrà esaminare la proposta municipale.

Se al Municipio compete il compito di proporre al Legislativo la percentuale di moltiplicatore, alla Comm. Gestione, rispettivamente a singoli Consiglieri comunali è aperta la facoltà di proporre, in sede di esame del Messaggio municipale, una proposta alternativa rispetto a quella municipale. In particolare si dovrà tener conto:

- La proposta alternativa non può scostarsi da quella municipale di +/- 5 punti;
- La proposta va comunicata al Municipio, alla Comm. Gestione e al Presidente del Legislativo almeno 10 giorni prima della seduta di Consiglio comunale. La Comm. Gestione sarà tenuta ad esprimersi con un breve rapporto sulla stessa;
- Il moltiplicatore d'imposta non può essere oggetto di proposta di mozione e nemmeno potrà essere oggetto d'iniziativa popolare ai sensi dell'art. 76 e segg. LOC.

Prima di entrare nel dettaglio qui di seguito ricordiamo ancora alcuni concetti:

- il **gettito cantonale base** è la somma dell'imposta sul reddito e la sostanza delle persone fisiche (PF) e dell'imposta sull'utile e il capitale delle persone giuridiche (PG)
- il **moltiplicatore** rappresenta la percentuale del gettito cantonale base che il Comune deve raccogliere per coprire il proprio fabbisogno netto; il moltiplicatore aritmetico (MA) corrisponde al risultato matematico del calcolo; il moltiplicatore politico (MP) rappresenta la percentuale effettivamente applicata del Comune.
- Il moltiplicatore si applica alle imposte su reddito e sostanza delle persone fisiche (PF) e sull'imposta sul capitale e sull'utile delle persone giuridiche (PG)
- Il **fabbisogno** esprime la differenza tra le spese di gestione corrente e le entrate di gestione corrente, come presentate a preventivo (in sostanza il fabbisogno rappresenta la cifra che il Comune deve incassare per giungere al pareggio dei conti). Per poter svolgere questo calcolo, i dati da conoscere sono quindi i seguenti: spese di gestione corrente; ricavi di gestione corrente; valutazione del gettito dell'anno.

Dal profilo delle formule:

- **fabbisogno** = (Σ spese correnti) – (Σ entrate correnti, salvo principali voci del gruppo 40)
- **fabbisogno netto** = fabbisogno – (imposta personale + imposta immobiliare)
- **MA** = (fabbisogno netto) x 100 / (gettito cantonale base)

Il moltiplicatore aritmetico:

Per poter svolgere il calcolo del moltiplicatore aritmetico sopra descritto va effettuata una valutazione del gettito cantonale base dell'anno in questione. Oggi disponiamo dell'accertato definitivo 2017 e dell'accertato provvisorio 2018, concernente però solo il gettito PF. Come già indicato precedentemente, i dati concernenti il gettito 2021 sono i seguenti

Gettito PF: fr. 21'874'000.00

Gettito PG: fr. 669'000.00

Riportiamo quindi di seguito il calcolo del **moltiplicatore aritmetico dell'imposta comunale** per l'anno 2020 del Comune.
Principali voci del gruppo 40

Gettito imposta cantonale base al 100% del moltiplicatore	Fr. 22'543'000.00
+ Gettito imposta personale	Fr. 229'000.00
+ Gettito imposta immobiliare	Fr. 1'364'000.00
Totale	Fr. 23'467'000.00

Fabbisogno da coprire con l'imposta comunale	
Spese correnti	Fr. 36'331'800.00
- Ricavi correnti	Fr. 15'352'700.00
Fabbisogno preventivo 2021	Fr. 20'979'100.00
- Gettito imposta personale	Fr. 229'000.00
- Gettito imposta immobiliare	Fr. 1'364'000.00
Fabbisogno netto	fr. 19'386'100.00

Moltiplicatore aritmetico (MA) 2021: Fr. 19'386'100.00 x 100: Fr. 22'543'000 = 86.00%

Da ultimo, ricordiamo che il calcolo relativo al gettito dell'anno in corso è frutto di stime e valutazioni, in quanto i dati certi sul gettito (il cosiddetto "accertato") sono pubblicati dal Cantone circa due anni dopo l'anno di competenza.

Trattandosi di un'operazione di valutazione, questa si basa su ipotesi, in particolare per quanto attiene alla crescita demografica (aumento o diminuzione) e all'andamento dell'economia (crescita, rallentamento, depressione, ecc).

L'attuale situazione congiunturale pone non pochi interrogativi, relativi in particolare all'effetto del "franco forte", delle persistenti difficoltà sui mercati finanziari, nonché alle situazioni difficili di molti stati Europei e non solo.

Si ricorda che il calcolo del possibile gettito 2021 si fonda sui dati di gettito 2017 (definitivo).

Proposta municipale per il moltiplicatore 2021

Per disporre degli elementi indispensabili e la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2019 si è fatto capo alla seguente documentazione:

- consuntivo 2019
- preventivo 2020
- stato delle emissioni delle imposte comunali
- statistica delle valutazioni delle imposte comunali settembre 2020

Stato delle finanze comunali

Il consuntivo 2019 ha chiuso con un disavanzo di fr. 240'862.93, minore rispetto al preventivo 2019. Di conseguenza, il capitale proprio contabile al 31 dicembre 2019 è diminuito a 7.9 mio di franchi.

Fabbisogno da coprire con imposte nel 2021

Il fabbisogno da coprire con imposte, secondo il preventivo 2021, risulta pari a 20.9 mio di franchi, superiore di ca. 0.5 mio di franchi rispetto al preventivo 2020

Ribadiamo che il Comune partecipa al finanziamento dei compiti cantonali con un importo di fr. 487'000.00

La copertura del fabbisogno 2021 è stata preventivata nel modo seguente:

- con le imposte immobiliari (1.364 mio di franchi)
- con le imposte personali (229'000 franchi)
- Con le imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche (17.06 mio, pari al 78% del gettito presunto su base cantonale 21.87 mio di franchi)
- Con le imposte sul reddito e capitale delle persone giuridiche (fr. 521'800.00, cioè il 78% del gettito presunto su base cantonale 669'000.00 franchi).

Gettito fiscale su base cantonale e moltiplicatore d'imposta

I dati e le informazioni disponibili oggi sul gettito fiscale si basano sull'accertamento fiscale su base cantonale più recente che è quello del 2017.

Da quella comunicazione risulta un gettito complessivo di 24'33 mio di franchi di cui 22.4 mio di franchi per le persone fisiche e fr 1'170'900.00 per le persone giuridiche.

In considerazione di tutto quanto precede il Municipio ritiene pertanto di proporre il moltiplicatore al 78%

Imposta comunale - Esercizio 2021

Valutazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2017	Fr.	22'490'680.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2018	+ Fr.	348'320.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2019	- Fr.	439'000.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2020 -7%	- Fr.	1'568'000.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2021 +5%	+ Fr.	<u>1'042'000.00</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche	Fr.	21'874'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2017	Fr.	1'170'900.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2018	- Fr.	423'900.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2019	- Fr.	32'000.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2020 -15%	- Fr.	107'000.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2021 +10%	+ Fr.	<u>61'000.00</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche	Fr.	669'000.00
Totale gettito cantonale persone fisiche giuridiche anno 2017	Fr.	23'661'580.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2018	- Fr.	75'580.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2019	- Fr.	471'000.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2020	- Fr.	1'675'000.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2021	+ Fr.	<u>1'103'000.00</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	22'543'000.00

Calcolo

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	21'874'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	669'000.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	22'543'000.00
Moltiplicatore d'imposta		78.00%
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	17'583'540.00
Imposta comunale personale	Fr.	229'000.00
Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'364'000.00
Valutazione gettito d'esercizio	Fr.	19'176'540.00

Fabbisogno	20'979'100.00
Gettito imposta comunale (molt. pol. 78%)	19'176'540.00
Disavanzo d'esercizio	1'802'560.00

5.1 Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale

Ricordiamo che il Consiglio comunale esamina il preventivo voce per voce; la decisione formale avviene sui singoli emendamenti e sul complesso (art. 163 LOC)

Onorevoli signori Presidente e Consiglieri,

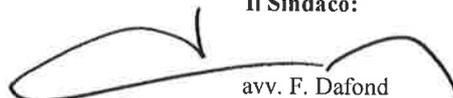
restando a vostra disposizione per tutte le informazioni che vi potessero ancora necessitare, v'invitiamo a voler

RISOLVERE

1. Il Bilancio preventivo dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2021, gestione corrente, che presenta
 - Un totale di uscite correnti di Fr. 36'331'800.00
 - Un totale di entrate correnti di Fr. 15'352'700.00
 - E un fabbisogno da coprire con l'imposta comunale di Fr. 20'979'100.00è approvato.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2021 è stabilito sulla base del 78% dell'imposta cantonale.
3. Al Municipio è delegato il compito di stabilire i termini di pagamento per le rate d'acconto / conguaglio e relative condizioni

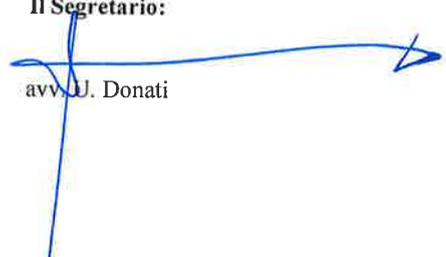
PER IL MUNICIPIO DI MINUSIO

Il Sindaco:



avv. F. Dafond

Il Segretario:



avv. U. Donati

Va per esame e preavviso alla Commissione della Gestione.

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
preventivi 2021

Minusio, ottobre 2020

INDICE

Preventivo in sintesi

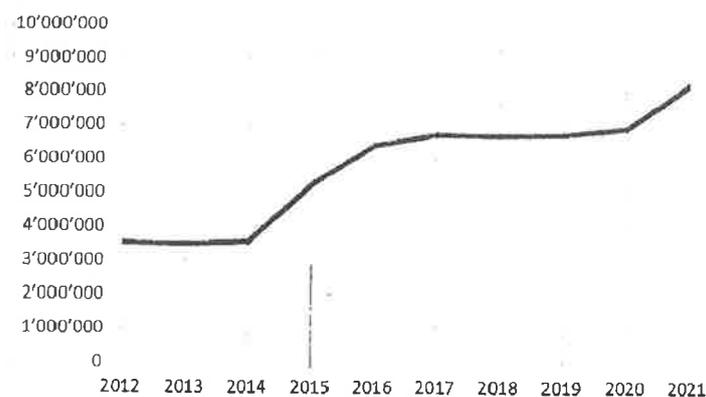
Rapporto sui conti preventivi 2021

1. Considerazioni generali
2. Conto di gestione corrente
3. Tariffe per l'anno di esercizio 2021
4. Conto degli investimenti
5. Finanziamento
6. Conclusioni

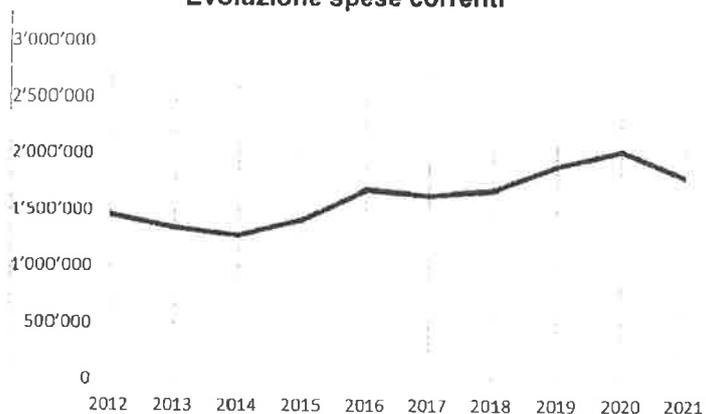
Preventivo in sintesi

Importi in CHF	2021 Preventivo	2020 Preventivo	2019 Consuntivo
Ricavi correnti	2'159'500.—	2'158'500.—	2'133'072.34
Spese correnti	1'795'600.—	2'033'700.—	1'889'300.87
Risultato	363'900.—	124'800.—	243'771.47
Investimenti netti	2'455'000.—	1'925'000.—	980'843.49
Autofinanziamento	31%	39%	85%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	<i>(6'800'000.—)</i>	<i>(6'600'000.—)</i>	6'600'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	8'200'000.—	8'000'000.—	6'718'921.84
Capitale proprio al 31.12	5'868'000.—	5'508'600.—	5'418'276.53

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione spese correnti



Rapporto sui conti preventivi 2021

1. Considerazioni generali

Il presente preventivo è stato allestito tenendo conto, oltre che delle problematiche di gestione attuali, anche delle indicazioni tecnico-finanziarie contenute nei seguenti documenti pianificatori e gestionali:

- piano generale dell'acquedotto (ipotesi di sviluppo a medio/lungo termine)
- piano delle opere (pianificazione degli investimenti a corto/medio termine)
- piano finanziario (indicazione di gestione economica a corto/medio termine)
- proiezioni finanziarie 2011-2025 (indicazione di gestione economica a medio/lungo termine)
- Regolamento aziendale (gestione tecnica e finanziaria)

Grazie a questi documenti è possibile elaborare le strategie di gestione e d'investimento a corto/medio/lungo termine sull'intero comprensorio servito dall'Azienda (Comuni di Minusio e Brione s/M).

2. Conto di gestione corrente

Il preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 e al consuntivo 2019 presenta una lieve aumento dei ricavi e una diminuzione delle spese.

L'avanzo di esercizio risulta superiore sia al preventivo 2020 che al consuntivo 2019 e incrementerà ulteriormente il capitale proprio, che verrà utilizzato per il finanziamento di importanti opere quali: la messa in conformità dell'acquedotto, comprendente in particolare il "risanamento gruppo Gerbi" l'approvvigionamento monti

la sostituzione condotte p.es. in zona da Ciossi con Via Madonna delle Grazie; in Via Mondacce – Via Contra con SES; in Via Brione, Via dei Colli, Vicolo San Martino.

I valori ammessi nel preventivo 2021 presentano le seguenti variazioni rispetto al preventivo dell'anno precedente:

301.01	stipendi personale amministrativo in organico	fr.	+	85'000.—
301.02	stipendi personale di esercizio in organico	fr.	+	2'000.—
301.03	stipendi personale di esercizio straordinario	fr.	-	31'000.—
301.04	stipendi personale amministrativo straordinario	fr.	-	52'000.—
301.05	gratifiche di anzianità e prestazioni straordinarie	fr.	+	6'000.—
301.06	altre indennità di servizio	fr.	+	2'500.—
303.01	contributi AVS, AI, IPG, AD, AF	fr.	+	2'000.—
304.01	contributi Cassa Pensione e Risparmio	fr.	-	7'000.—
305.01	contributi Assicurazione Infortuni e Malattie	fr.	-	1'700.—
312.15	energia elettrica serbatoio Zotte	fr.	-	1'900.—
313.19	altri materiali diversi di esercizio	fr.	-	2'000.—
315.02	manutenzione terzi installazioni e macchinari	fr.	-	5'000.—
318.07	spese consulenze e perizie da terzi	fr.	-	10'000.—
322.01	interessi passivi prestiti Comune di Minusio	fr.	+	3'000.—
331.01	ammortamenti ordinari su beni amministrativi	fr.	-	228'000.—
434.02	concessioni a installatori	fr.	+	1'000.—

- *Spese per il personale*
 (preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 +18.3%; rispetto al consuntivo 2019 +10.7%)
 Per la valutazione dei salari, in base all'indice nazionale dei prezzi al consumo del mese di agosto (mese di riferimento), non si prevede un aumento del caro vita (0%).
 Ai conti 301.01 "personale amministrativo in organico" rispettivamente 301.04 "personale amministrativo straordinario" sono stati previsti, oltre al responsabile dell'Azienda impiegato al 100%, un collaboratore di direzione impiegato al 80% e un impiegato d'ufficio da introdurre progressivamente nel corso dell'anno per lo svolgimento di mansioni amministrative. Per il conto 301.02 "stipendi personale di esercizio in organico" osserviamo che il capo montatore Ugo Zamaroni usufruirà a fine 2020 del beneficio della pensione anticipata, dopo 43 anni di apprezzato servizio presso l'Azienda. Da settembre 2020 il ruolo di capo montatore è stato assunto da Luca Bovolenta. Inoltre sono stati considerati gli aumenti individuali, previsti dal ROD.
 Al conto 301.03 "stipendi personale di esercizio straordinario" è stato inserito l'onere per sopperire con personale ausiliario ad eventuali assenze prolungate del personale operativo in caso di pandemia, malattia, infortunio, servizio civile o altro.
 I conti 303.01 "contributi AVS, AI, IPG, AD, AF", 304.01 "contributi cassa pensione e risparmio" e 305.01 "contributi Assicurazione Infortuni e Malattie" sono calcolati in base al personale previsto.
 Il settore contabile dell'Azienda viene come finora gestito dall'Amministrazione comunale in modo indipendente. I rapporti di collaborazione con il settore contabile permangono ottimi.

- *Spese per beni e servizi*
 (preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 +0.1%; rispetto al consuntivo 2019 +2.3%)
 Elenchiamo le principali osservazioni riguardanti le differenze riscontrabili tra preventivo 2021 e 2020:
 312.15 "energia elettrica serbatoio Zotte"
 il problema del forte consumo dell'impianto di deumidificazione è stato risolto ed il conseguente consumo di energia si dovrebbe essere stabilizzato.
 313.19 "altri materiali diversi di esercizio"
 è stata ammessa una lieve diminuzione, in base all'andamento effettivo riscontrato durante gli ultimi anni.
 315.02 "manutenzione terzi installazioni e macchinari"
 il valore ammesso corrisponde all'importo medio degli ultimi dieci anni di esercizio.
 318.07 "consulenze e perizie da terzi"
 si prevede di mantenere la collaborazione con Wolf Energy SA anche durante il 2021 per l'elaborazione di strategie e scenari futuri concernenti gli sviluppi dell'acquedotto e inoltre per problematiche concernenti l'introduzione del nuovo sistema informativo geografico (GIS).

- *322.01 "interessi passivi prestati Comune di Minusio"*
 (preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 +2.0%; rispetto al consuntivo 2019 +13.6%)
 L'andamento previsto degli interessi, conseguente all'incremento dei prestiti concessi dal Comune (considerando invariato il tasso d'interesse del 2%), è stato aumentato da fr. 132'000.— riscontrati effettivamente nell'esercizio 2019 a fr. 150'000.— (preventivo 2021).

- *331.01 "ammortamenti ordinari su beni amministrativi"*
 (preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 -36.3%; rispetto al consuntivo 2019 -32.7%)
 L'onere per gli ammortamenti è stato calcolato in base alla "modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni del 30 giugno 1987" (entrata in vigore il 01.01.2012). Gli impianti vengono ammortizzati in base alla durata teorica di utilizzazione delle singole opere, applicando tassi di ammortamento fissi sul valore iniziale netto dell'investimento.
 La considerevole diminuzione degli ammortamenti rispetto al preventivo 2020 e al consuntivo 2019 è da ricondurre al fatto che con il 2020 le parti di impianto comprendente "opere del genio civile", rivalutate nel 2010 (per il calcolo degli ammortamenti in base alle modifiche del rispettivo Regolamento), risultano completamente ammortizzate ed il rispettivo valore a bilancio azzerato.

- 434.04 "vendita acqua in abbonamento"
(preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 +0.0%; rispetto al consuntivo 2019 +0.5%)
In base ai ricavi risultati a consuntivo negli ultimi anni, per il 2021 non sono state preventivate variazioni rispetto al 2020.
- 434.05 "maggior consumo acqua anno precedente"
(preventivo 2021 rispetto al preventivo 2020 +0.0%; rispetto al consuntivo 2019 +25.7%)
Per quanto riguarda il "maggior consumo acqua anno precedente" si è constatato negli ultimi anni una tendenza alla diminuzione. Nel 2021 verrà fatturato il maggior consumo di acqua potabile registrato ai contatori durante l'anno 2020. Il valore ammesso per il preventivo 2020 è stato mantenuto per il preventivo 2021.

3. Tariffe per l'anno di esercizio 2021

In corrispondenza all'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile viene proposto:

- a) per quanto riguarda il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2021:
Prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto fr. 0.75
(limiti previsti dal Regolamento: minimo fr. 0.75; massimo fr. 1.50)
- b) per quanto riguarda il "fattore di risparmio al consumo" per l'esercizio 2021:
Fattore di risparmio al consumo 80%
(consumo di diritto = $tassa\ base * fattore\ di\ risparmio / prezzo\ maggior\ consumo$)
(limiti previsti dal Regolamento: massimo 100%; minimo 50%)

4. Conto degli investimenti

Il preventivo del conto degli investimenti indica gli importi previsti durante il corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno prossimamente sottoposte all'approvazione del Legislativo.

Lo stesso ha un valore prettamente programmatico e non è soggetto all'approvazione del Consiglio comunale.

- *Opere di captazione, adduzione, trattamento, stoccaggio e distribuzione dell'acqua potabile*

Nel 2020 si prevede di investire fr. 2'360'000.—, suddivisi in:

- fr. 20'000.— Nuovo serbatoio Zotte e opere annesse
- fr. 120'000.— Messa in conformità dell'acquedotto
- fr. 130'000.— Via Orselina Via Panoramica: Cà Nostra-Confine Brione s/Minusio
- fr. 190'000.— Via Mondacce – Via Contra con SES
- fr. 20'000.— Risanamento gruppo Val Resa e condotte
- fr. 50'000.— Viona e Val Resa con canalizzazioni Brione s/M
- fr. 20'000.— Progettazione Opere prioritarie 2017-2020
- fr. 140'000.— Zona Esplanade e Via dei Colli (tratta finale)
- fr. 300'000.— Sostituzione condotte zona da Ciossi con Via Madonna delle Grazie
- fr. 350'000.— Approvvigionamento Monti
- fr. 480'000.— Risanamento Gruppo Sorgenti Gerbi
- fr. 220'000.— Condotte Val Resa C04 – Viona Tendrasca
- fr. 20'000.— Ponti Via Rinaldo Simen (Pt. Navegna-Via Verbano)
- fr. 300'000.— Via Brione, Via dei Colli, Vicolo San Martino

- *Altre opere (fr. 80'000.—)*
- fr. 100'000.— Progetto pilota GIS
- fr. 40'000.— Furgone

Sono inoltre previsti sussidi cantonali per fr. 45'000.— concernenti:

- fr. 5'000.— Messa in conformità dell'acquedotto
- fr. 40'000.— Opere elettromeccaniche Esplanade

5. Finanziamento

L'onere netto per investimenti sarà autofinanziato nella misura del 31%, mentre per il rimanente (circa fr. 1'690'000.—), dedotta una presumibile disponibilità di liquidità a fine anno, sarà necessaria l'accensione di nuovi prestiti con conseguente aumento del debito che l'Azienda ha nei confronti del Comune.

6. Conclusioni

Onorevoli signori Presidente e Consiglieri,

il preventivo 2021, che sottoponiamo per accettazione, espone le necessarie considerazioni di carattere amministrativo e tecnico.

Restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, vi invitiamo a voler

RISOLVERE

- 1 Il Bilancio preventivo dell'Azienda comunale acqua potabile per l'esercizio 2021, gestione corrente, che presenta
 - un totale di uscite correnti di fr. 1'795'600.—
 - un totale di entrate correnti di fr. 2'159'500.—
 - un avanzo di esercizio di fr. 363'900.—è approvato.

- 2 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2021:
 - è approvato il prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto, stabilito a fr. 0.75.

- 3 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "fattore di risparmio al consumo" applicato per l'esercizio 2021:
 - è approvato il fattore di risparmio al consumo, stabilito a 80%.

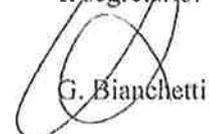
Per la Commissione amministratrice dell'ACAP

Il Presidente:



On. S. Vela

Il segretario:



G. Bianchetti